

Poznámky k 31.12.2019

Čl. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo právnickej osoby, opis vykonávanej činnosti

STARMEDIA Co., s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) so sídlom: Leškova 5, 811 04 Bratislava.

Opis vykonávanej činnosti:

agentúrna, poradenská, sprostredkovateľská, obchodná a výskumná činnosť v oblasti reklamy a propagácie, kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, reklamná a propagačná činnosť, prieskum trhu, organizovanie a usporadúvanie spoločenských, kultúrnych a športových podujatí, organizovanie a usporadúvanie kurzov a školení.

2. Údaje o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola schválená jediným spoločníkom spoločnosti dňa 21. júna 2019 pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Účtovná jednotka nie je súčasťou skupiny, ktorá je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku a nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Údaje o počte 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	22,7	32,8
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	20	28
z toho: počet vedúcich zamestnancov	2	4

Čl. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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

2. Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód

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

3. Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto transakcie.

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

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, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa zúčtuje do nákladov jednorazovo po jeho uvedení do používania.

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Ocenené práva (licencia)	8		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna		

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené s prihliadnutím na predpokladanú dobu jeho používania a predpokladaný priebeh jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa zúčtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania (účtovná)	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Inventár	6	rovnomerná	16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Cenné papiere a podiely

Obchodný podiel v účtovnej jednotke v rámci podielovej účasti je ocenený obstarávacou cenou pri jej založení, k ultimu účtovného obdobia je testovaný na znehodnotenie.

Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (PHM v nádržiach, kancelárske potreby, iný materiál).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

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.

Záväzky

Záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, resp. obstarávacou cenou pri ich prevzatí.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku (investičný majetok) vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu EUR už neprepočítavajú.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Oprava chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka nemá náplň pre opravu chýb minulých účtovných období.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

a) Informácie o dlhodobom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za rok 2019 a za rok 2018 je uvedený v tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovan é náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávan ý DNM	Poskytn. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.19	0	25 396	0	0	0	0	0	25 396
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.19	0	25 396	0	0	0	0	0	25 396
Oprávky								
Stav k 1.1.19	0	15 337	0	0	0	0	0	15 337
Prírastky		3 942						3 942
Úbytky								0
Stav k 31.12.19	0	19 279	0	0	0	0	0	19 279
Opravné položky								
Stav k 1.1.19	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav k 31.12.19	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.19	0	10 059	0	0	0	0	0	10 059
Stav k 31.12.19	0	6 117	0	0	0	0	0	6 117

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávan ý DNM	Poskytn. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.18		18 026						18 026
Prírastky		7 370						7 370
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.18	0	25 396	0	0	0	0	0	25 396
Oprávky								
Stav k 1.1.18		12 776						12 776
Prírastky		2 561						2 561
Úbytky								0
Stav k 31.12.18	0	15 337	0	0	0	0	0	15 337
Opravné položky								
Stav k 1.1.18								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.18	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.18	0	5 250	0	0	0	0	0	5 250
Stav k 31.12.18	0	10 059	0	0	0	0	0	10 059

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za rok 2019 a za rok 2018 je uvedený v tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaráva ný DHM	Poskytn. preddavk y na DHM	
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.19			259 551				0		259 551
Prírastky									0
Úbytky			1 734						1 734
Presuny									0
Stav k 31.12.19	0	0	257 817	0	0	0	0	0	257 817
Oprávky									
Stav k 1.1.19			157 987						157 987
Prírastky			35 881						35 881
Úbytky			1 734						1 734
Stav k 31.12.19	0	0	192 134	0	0	0	0	0	192 134
Opravné položky									
Stav k 1.1.19									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 31.12.19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.19	0	0	101 564	0	0	0	0	0	101 564
Stav k 31.12.19	0	0	65 683	0	0	0	0	0	65 683

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaráva ný DHM	Poskytn. preddavk y na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.18			180 323						180 323
Prírastky			79 228						79 228
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.18	0	0	259 551	0	0	0	0	0	259 551
Oprávky									
Stav k 1.1.18			131 978						131 978
Prírastky			26 009						26 009
Úbytky									0
Stav k 31.12.18	0	0	157 987	0	0	0	0	0	157 987
Opravné položky									
Stav k 1.1.18									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 31.12.18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.18	0	0	48 345	0	0	0	0	0	48 345
Stav k 31.12.18	0	0	101 564	0	0	0	0	0	101 564

Prípád aktivovania úrokov ako súčasti ocenenia sa počas účtovného obdobia nevyskytol.

- b) Účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo.
- c) Účtovná jednotka nevykazuje dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, resp. obmedzené právo nakladať s ním.
- d) Účtovná jednotka nevykazuje goodwill.
- e) Účtovná jednotka nevykazuje výskumnú a vývojovú činnosť.

f) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie je uvedený v tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v kt. má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Vlastné imanie ÚJ, v kt. má ÚJ DFM	Výsl. hospodárenia ÚJ, v kt. má ÚJ DFM	Účtovná hodnota DFM
VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o., Panónska cesta 7, 841 05 Bratislava	50%	50%	20 659	12 959	3 500

V tabuľke sú uvedené údaje z minulého obdobia, nakoľko aktuálne údaje nie sú k dispozícii.

g) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.19		3 500							3 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.19	0	3 500	0	0	0	0	0	0	3 500
Opravné položky									
Stav k 1.1.19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 31.12.19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 1.1.19	0	3 500	0	0	0	0	0	0	3 500
Stav k 31.12.19	0	3 500	0	0	0	0	0	0	3 500

- h) Obchodný podiel v účtovnej jednotke v rámci podielovej účasti je ku dňu účtovnej závierky testovaný na znehodnotenie metódou vlastného imania.
- i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku účtovná jednotka nevykazuje.
- j) Zmeny v položkách dlhodobého finančného majetku nenastali.
- k) K dlhodobému finančnému majetku nie je zriadené záložné právo a nejestvuje obmedzené právo s nimi nakladať.
- l) Podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie a podobné cenné papiere účtovná jednotka nevlastní.
- m) Opravné položky k zásobám účtovná jednotka netvorila.
- n) K zásobám nie je zriadené záložné právo a nejestvuje obmedzené právo s nimi nakladať.
- o) Pre zákazkovú výrobu účtovná jednotka nemá náplň.

p) Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky	0
<i>Pohľadávky z obchodného styku, z toho:</i>	0
voči prepojeným jednotkám	0
v rámci podielovej účasti	0
ostatné	0
Čistá hodnota zákazky	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0
Iné pohľadávky	0
Odložená daňová pohľadávka	0
Krátkodobé pohľadávky	3 495 551
<i>Pohľadávky z obchodného styku, z toho:</i>	3 315 193
voči prepojeným jednotkám	3 600
v rámci podielovej účasti	1 028 883
ostatné	2 282 710
Čistá hodnota zákazky	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0
Sociálne poistenie	0
Daňové pohľadávky a dotácie	173 423
Pohľadávky z derivátových operácií	0
Iné pohľadávky	6 935

Vývoj opravných položiek v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
<i>z obchodného styku, z toho:</i>	65 998	9 762	0	4 776	70 984
voči prepojeným jednotkám	0	0	0	0	0
v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
ostatné	65 998	9 762		4 776	70 984
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	65 998	9 762	0	4 776	70 984

q) Pohľadávky podľa lehoty splatnosti

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
<i>Pohľadávky z obchodného styku, z toho:</i>	0	0	0
voči prepojeným jednotkám	0	0	0
v rámci podielovej účasti	0	0	0
ostatné	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
<i>Pohľadávky z obchodného styku, z toho:</i>	2 894 538	420 655	3 315 193
voči prepojeným ÚJ	3 600	0	3 600
v rámci podielovej účasti	936 983	91 899	1 028 882
ostatné	1 953 955	328 756	2 282 711
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči zamestnancom	300	0	300
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	173 423	0	173 423
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	6 635	0	6 635
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 074 896	420 655	3 495 551

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2019	31.12.2018
Pohľadávky po lehote splatnosti	420 655	309 920
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 074 896	3 897 722
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 495 551	4 207 642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

- r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 000 000

- t) Krátkodobý finančný majetok
Účtovná jednotka nevykazuje krátkodobý finančný majetok.
- u) Pre ocenenie krátkodobého finančného majetku účtovná jednotka nemá náplň.
- v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku účtovná jednotka nevykazuje.
- w) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok, resp. obmedzené právo nakladania s ním účtovná jednotka nevykazuje.
- x) Pre vlastné akcie účtovná jednotka nemá náplň.
- y) Významné položky časového rozlíšenia

Štruktúra časového rozlíšenia	31.12.2019	31.12.2018
Náklady budúcich období krátkodobé:	18 798	28 319
havarijné poistenie vozidiel	4 839	4 113
povinné poistenie vozidiel	822	727
poistenie majetku	891	825
vlastná reklama	5 370	5 353
prístupy Trend digital	44	575
prístupy sme.sk, HN, Marketing&Media, Denník N	914	339
používanie Tableau	901	861
konferencia	560	840
dáta influencers search		9 000
služby influencera	600	
vstupenky		4 420
telematické služby GPS	102	102
dáta adMeter	2 500	0
online Tableau	524	
reklama online pre klienta OMV v 01 a 02 2019		736
náklady spojené s prenájomom	155	0
ostatné menej významné položky	576	428
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	210 035	138 855
success fee od klientov	42 579	45 852
bonusy z preinvestovaného objemu	167 240	
vyúčtovanie nákladov z nájmu priestorov	216	1 130
dodatočné zľavy z objemu v médiách		87 677
online médiá - mBank		3 809
ostatné menej významné položky		387
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Spolu	228 833	167 174

2. PASÍVA**a) Vlastné imanie**

1. Základné imanie je vo výške 9 960 EUR. Jediným spoločníkom účtovnej jednotky je Kreator, a.s., IČO: 47258802.
2. Zmeny vlastného imania v hodnotenom období nenastali.
3. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	1 178 283
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	
Zúčtovanie voči nerozdelenému zisku minulých rokov	78 283
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 100 000
Iné	
Spolu	1 178 283

4. Prehľad o sumách účtovaných priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka neúčtovala na účty vlastného imania transakcie vyplývajúce z titulu zmeny reálnej hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania.

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

6. Návrh rozdelenia zisku

O rozdelení zisku za bežné účtovné obdobie rozhodne jediný spoločník pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia spoločnosti.

b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Druh rezervy	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	33 273	20 591	31 846	0	22 018
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	33 273	20 591	31 846	0	22 018
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	2 567	0	2 567	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 567	0	2 567	0	0
Rezervy spolu	35 840	20 591	34 413	0	22 018

Použitie krátkodobých rezerv sa predpokladá v roku 2020.

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

Druh rezervy	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy					
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 629	31 236	24 592	0	33 273
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	26 629	31 236	24 592	0	33 273
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky	0	2 567	0	0	2 567
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	2 567	0	0	2 567
Rezervy spolu	26 629	33 803	24 592	0	35 840

c-d) Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé záväzky spolu	6 393	9 036
Záväzky so zostatk. dobou splatnosti nad 5 rokov	6 393	9 036
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	1 817 487	2 890 759
Záväzky so zostatk.dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 093 340	2 098 232
Záväzky po lehote splatnosti	724 147	792 527

e) Hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pre naplnenie tejto položky účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 146	2 829
odpočítateľné		0
zdaniteľné	1 146	2 829
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	241	594
Zmena odloženého daňového záväzku	-353	-88
zaúčtovaná ako náklad	-353	-88
zaúčtovaná do vlastného imania		
Vplyv zmeny sadzby dane		

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	za rok 2019			za rok 2018		
	Základ dane	Daň	Sadzba dane	Základ dane	Daň	Sadzba dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením	641 690			1 498 303		
z toho:						
teoretická daň		134 755	21,00%		314 644	21,00%
Daňovo neuznané náklady	61 715	12 960	2,02%	44 138	9 269	0,62%
Položky znižujúce základ dane	-4 902	-1 029	-0,16%	-18 114	-3 804	-0,25%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	56 813	146 686		26 024	320 109	
Splatná daň z príjmov	x	146 686	22,86%	x	320 109	21,36%
Odložená daň z príjmov	x	-353	-0,06%	x	-88	-0,01%
Celková daň z príjmov	x	146 333	22,80%	x	320 021	21,36%

g) Sociálny fond

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

Sociálny fond	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Začiatkový stav	6 267	8 354
Tvorba na ťarchu nákladov	3 127	4 447
Tvorba zo zisku	0	0
Ostatná tvorba	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 127	4 447
Čerpanie sociálneho fondu	3 242	6 534
Konečný zostatok	6 152	6 267

Sociálny fond sa tvoril povinnou časťou na ťarchu nákladov. Čerpaný bol najmä na príspevok na stravovanie zamestnancov.

h) Vydané dlhopisy

Pre vydané dlhopisy účtovná jednotka nemá náplň.

i) Bankové úvery a pôžičky

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Typ úveru	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny k 31.12.2019	Suma istiny k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery	x	x	x	x	x
Dlhodobé úvery spolu	x	x	x	0	0
Krátkodobé bankové úvery					0
Kontokorentný úver	EUR	1 M BRIBOR + 1,35 % prirážka	31.8.2020	970 150	0
Krátkodobé úvery spolu				970 150	0
Spolu	x			970 150	0

Bankový úver (celková poskytnutá čiastka: 2 000 000 EUR) je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a blankozmenkami.

Účtovná jednotka v hodnotenom období nevykazuje prijaté pôžičky.

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia pasív je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2019	31.12.2018
Výdavky budúcich období krátkodobé:	178 657	215 571
objemová zľava poskytnutá klientom za hodnotené obdobie	178 545	210 487
iné	112	5 084
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	23 450	8 514
reklamný priestor-online pre klienta H&M	4 288	
reklamný priestor-TV pre klienta Möbelix	17 965	
reklamný priestor-online pre klienta HARTMAN	964	967
reklamný priestor- OOH pre klienta SAMS		7 309
iné	233	238
Spolu	202 107	224 085

3. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

4. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

5. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň tejto položky.

IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

- a) **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	Predaj reklamného priestoru a služieb		Predaj tovaru		Spolu	
	za r. 2019	za r. 2018	za r. 2019	za r. 2018	za r. 2019	za r. 2018
Slovenská republika	7 752 690	12 079 042	0	0	7 752 690	12 079 042
Česká republika	23 277	129 686	0	0	23 277	129 686
Belgicko	1 815 797	1 582 201	0	0	1 815 797	1 582 201
Nemecko	32 300	0	0	0	32 300	0
Poľsko		0	0	0	0	0
Veľká Británia	754 694	580 558	0	0	754 694	580 558
Maďarsko	1 206 076	1 133 770	0	0	1 206 076	1 133 770
Švajčiarsko	106 328		0	0	106 328	0
Lotyšsko		19 425	0	0	0	19 425
Spolu	11 691 162	15 524 682	0	0	11 691 162	15 524 682

Položka	za rok 2019	za rok 2018
<i>Predaj reklamného priestoru v médiách:</i>		
televízia	6 315 012	8 818 089
rádiá	447 517	405 779
printy	567 265	575 089
outdoor	1 196 194	1 368 946
internet	2 667 768	3 847 133
kiná	2 919	53 832
iné médiá	114 680	86 832
Iné reklamné služby	379 807	368 982
Služby spolu	11 691 162	15 524 682
Predaj tovaru spolu	0	0

- b) **Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

- c) **Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov**

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

- d) **Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti**

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka	za rok 2019	za rok 2018
<i>Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>32 575</i>	<i>2 161</i>
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	0
Tržby z predaja materiálu	0	0
Zmluvné pokuty a penále	24 110	0
Náhrady od poisťovní	8 465	2 140
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné hospodárske výnosy	0	21

- e) **Osobné náklady**

Položka	za rok 2019	za rok 2018
Mzdové náklady	607 152	875 585
Sociálne poistenie	193 409	218 186
Sociálne náklady	16 723	24 113

f) Významné položky finančných výnosov a výnosov mimoriadneho rozsahu alebo výskytu

Položka	za rok 2019	za rok 2018
Finančné výnosy, z toho:	6 281	7 068
Tržby z predaja podielov a CP	0	0
Úroky	0	466
Kurzové zisky, z toho:	81	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	57	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 200</i>	<i>6 600</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	6 200	6 600
Výnosy mimoriadneho rozsahu alebo výskytu:	0	0

g) **Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby

	rok 2019	rok 2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	10 164 694	12 783 313
Reklamný priestor a reklamné služby	9 311 359	12 041 217
Poplatky za databázy	94 337	80 772
Mediálny softvér	63 859	61 391
Opravy a údržba	16 458	12 576
Cestovné	10 737	13 318
Reprezentačné	40 277	33 367
Nájomné priestorov	79 514	78 019
Prenájom parkovacích boxov	10 944	10 994
Služby súvisiace s nájomom (strážna služba, upratovanie, OLO, vodné, stočné a i.)	27 022	28 145
Softvérové a VT služby	17 544	16 234
Ostatné poradenské služby (dgt, KREATOR, AA a i.)	381 174	245 309
Vlastná reklama	17 272	10 152
Služby audítora	3 900	3 900
Ekonomické služby a daňové poradenstvo	7 740	22 032
Náklady na telefóny	9 864	15 388
Jazyková škola, vzdelávanie a semináre	9 187	26 588
Personálne služby a inzercia pracovníkov	322	247
Služby VivaKi	36 470	47 648
Právne služby	6 440	6 370
Ostatné	20 274	29 646

h) **Významné položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť**

	rok 2019	rok 2018
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 725	245
Manká a škody	0	0
Dary	750	1 610
Pokuty a penále	233	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Tvorba opravných položiek	9 762	-11 558
Odpis pohľadávky	0	0
Poistenie (majetku, vozidiel a zamestnancov pri prac.cestách)	10 004	7 648
Iné (neupl. DPH, príspevky práv.osobám)	1 976	2 545

i) **Významné položky finančných nákladov**

	rok 2019	rok 2018
Finančné náklady, z toho:	15 386	14 883
Kurzové straty, z toho:	369	347
Kurzové straty ku dňu účtovnej závierky	37	55
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	15 017	14 536
Nákladové úroky	8 351	7 870
Bankové poplatky	1 666	1 666
Ostatné finančné náklady	5 000	5 000
Predané CP a vklady	0	0

2. **Položky výnosov a nákladov, ktoré majú výmimočný rozsah alebo výskyt**

Účtovná jednotka nevykazuje takéto položky.

	rok 2019	rok 2018
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

3. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

	rok 2019	rok 2018
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 900	3 900
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 900	3 900
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti podľa §-u 2 ods. 14 zákona

Názov položky	za rok 2019	za rok 2018
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	11 691 162	15 524 682
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 691 162	15 524 682

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Iné aktíva a iné pasíva****a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

– Spoločnosť ručí za úver, ktorý poskytla banka (sesterskej) spoločnosti digita.sk, s.r.o., Bratislava, IČO: 45347883 vo výške 500 000 EUR. Úver je splatný 31.8.2020. Čerpanie úveru ku dňu 31.12.2019 predstavuje 1 005,85 EUR.

– Spoločnosť ručí za úver, ktorý poskytla banka (sesterskej) spoločnosti SOCIALISTS, s.r.o., Bratislava, IČO: 45845182 vo výške 100 000 EUR. Úver je splatný 31.8.2020. Úver nebol ku dňu 31.12.2019 čerpaný.

– Spoločnosť ručí za splnenie obchodných záväzkov (sesterskej) spoločnosti digita.sk, s.r.o., Bratislava, IČO: 45347883 voči nástupníckej spoločnosti LION COMMUNICATIONS s.r.o., IČO: 27384802 (predtým: MMS Communication Czech Republic, s.r.o., IČO: 62411527, ktorá zanikla ku dňu 31.12.2017 zlúčením).

V bežnom období sa tento typ záväzku nevyskytol.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
zo súdnych rozhodnutí	0	0
z poskytnutých záruk	0	0
zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
z ručenia	1 006	1 006
iné podmienené záväzky	0	0
Hodnota celkom	1 006	1 006

Prehľad podmienených záväzkov za predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
zo súdnych rozhodnutí	0	0
z poskytnutých záruk	0	0
zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
z ručenia	230 050	230 050
iné podmienené záväzky	0	0
Hodnota celkom	230 050	230 050

2. Významné položky ostatných finančných povinností

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

3. Položky evidované na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch nie sú evidované žiadne položky typu pasíva.

VI. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Na základe Uznesenia vlády SR č. 111/2020 bola v Slovenskej republike od 12.marca 2020 vyhlásená mimoriadna situácia v súvislosti s ohrozením verejného zdravia z dôvodu ochorenia COVID-19 spôsobených korona vírusom SARS-CoV-2. Podobné opatrenia prijali vlády mnohých krajín Európskej únie. Vplyv tejto skutočnosti na zostavenú účtovnú závierku v súčasnosti nie je možné odhadnúť.

VII. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**1. Transakcie so subjektom, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv**

popis transakcie	typ	suma BO	suma PO	obchodný partner
vyplatené dividendy	.11	1 100 000	330 000	KREATOR, a.s.

2. Transakcie so subjektom, ktorý vykonáva v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv

Pre tento typ transakcií účtovná jednotka nemá náplň.

3. Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

Pre tento typ transakcií účtovná jednotka nemá náplň.

4. Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami

popis transakcie	typ	suma BO	suma PO	obchodný partner
reklamný priestor a služby	.01	8 309 518	10 719 282	VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o.
účtovné služby	.01	36 470	47 648	VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o.
režijné služby - inzercia pracovníkov	.01	60	0	VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o.
objemové zľavy k nakúpenému reklamnému priestoru	.02	1 082 121	1 658 860	VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o.
výnos z rozdelenia zisku	.11	6 200	6 600	VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o.

5. Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami

Pre tento typ transakcií účtovná jednotka nemá náplň.

6. Transakcie s kľúčovým manažmentom účtovnej jednotky alebo materskej účtovnej jednotky

Pre tento typ transakcií účtovná jednotka nemá náplň.

7. Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

popis transakcie	typ	suma BO	suma PO	obchodný partner
nájom priestorov a služby s tým súvisiace	.01	90 001	98 215	ACKERMAN&ACKERMAN, a.s.
management fee	.01	170 600	170 400	ACKERMAN&ACKERMAN, a.s.
marketingové služby	.01	196 774	57 240	ACKERMAN&ACKERMAN, a.s.
reklamný priestor a služby	.01	478	7 811	digita.sk, s.r.o.
monitor	.01	50	0	digita.sk, s.r.o.
stravné lístky	.01	372	156	digita.sk, s.r.o.
reklamný priestor a služby	.02	2 802	0	digita.sk, s.r.o.
vstupenky	.01	3 480	0	LEOPARD, s.r.o.
reklamné služby	.01	0	2 938	LEOPARD, s.r.o.
reklamné služby	.01	115	8 624	SOCIALISTS, s.r.o.
režijné služby	.01	1 192	1 141	SOCIALISTS, s.r.o.
stravné lístky	.02	0	2 288	SOCIALISTS, s.r.o.
pôžička (zostatok k 31.12.2018: 0,-- EUR)	.08	0	70 000	SOCIALISTS, s.r.o.
reklamné služby	.02	115	10 403	SOCIALISTS, s.r.o.
úrok z krátkodobej pôžičky	.08	0	431	SOCIALISTS, s.r.o.

popis transakcie	typ	suma BO	suma PO	obchodný partner
prenájom parkovacích boxov	.01	3 648	3 648	Wiktor Leo Burnett, s.r.o.
ostatné režijné služby	.01	7 607	15 850	Wiktor Leo Burnett, s.r.o.
reklamný priestor a služby	.01	16 464	0	Wiktor Leo Burnett, s.r.o.
reklamné služby	.02	39 711	50 119	Wiktor Leo Burnett, s.r.o.

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

05 – licencia

08 – úver, pôžička

10 – záruka

11 – iný obchod

5. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Okrem transakcií uvedených v bode 6. tejto časti neboli poskytnuté žiadne iné príjmy a výhody členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Pre túto položku účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

IX. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	9 960				9 960
Základné imanie nezapísané do OR	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonný rezervný fond	1 992				1 992
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	346 625			78 283	424 908
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	1 178 283	495 358	1 100 000	-78 283	495 358
Vyplatené dividendy	0	1 100 000	1 100 000		0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0				0
Zmeny uctované na účte 491 Vlastné imanie fyzickej osoby -podnikateľa	0				0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Spolu	1 536 860	1 595 358	2 200 000	0	932 218

Prehľad o pohybe vlastného imania v predchádzajúcom účtovnom období je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	9 960	0	0	0	9 960
Základné imanie nezapísané do OR	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonný rezervný fond	1 992	0	0	0	1 992
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	243 114	5 957		97 554	346 625
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	427 554	1 178 283	330 000	-97 554	1 178 283
Vyplatené dividendy	0	330 000	330 000		0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0				0
Zmeny uctované na účte 491 Vlastné imanie fyzickej osoby -podnikateľa	0				0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Spolu	682 620	1 514 240	660 000	0	1 536 860

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Výkaz Cash flow (v ďalšej časti Poznámok) bol zostavený nepriamou metódou.

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Vysvetlivka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	z VZaS zisk +/- strata- (z účtov 60-67,697,698 a 50-57,597,598)	641 690	1 489 303
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>		-30 638	144 926
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	účet 551	39 824	28 569
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	ZC pri likvidácii majetku (551), darovanom majetku (543), manku a škode (549)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	účet 557(+), účet 657 (-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	ZS sk. 45, prírastok (+), úbytok (-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	505,547,553,565,sk 61 tvorba (+), zrušenie (-)	4 986	-18 918
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	ZS sk 38: 381,382,385 ako pohľ., 383,384 ako záväzok	-83 636	134 416
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	z účt. sk. 66	-6 200	-6 600
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	z účtu 562	8 351	7 870
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	z účtu 662		-465
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	z účtu 663	-81	-1
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	z účtu 563	37	55
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	súčet rozdielov (641-541) a (661-561) zisk (-), strata (+)		0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		6 081	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>		957 386	-1 074 489
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	ZS sk 31, 33, 34 (bez 341 a dotácií na IČ), 35, 37,prírastok(-), úbytok (+) v brutto cene	879 557	411 346
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	ZS sk. 32, 33, 34 (bez 341), 36,37, 398,ZS KTK úveru (účet 221),472, prírastok(+),úbytok(-)	77 806	-1 485 778
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	ZS sk 11,12,13, prírastok (-), úbytok (+)	23	-57
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	ZS (KS-PS) sk 25 bez peň. ekvivalentov, prírastok(-), úbytok (+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)		1 568 438	559 740
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 662		465
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	z účtu 562	-8 351	-7 870
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 665		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	obrat MD účtu 364		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		1 560 087	552 335

A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	z účtu 341 skutočné výdavky po odpočítaní preplatkov	-515 075	70 429
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	z účtu 681,682,688		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	z účtu 581,582,588		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		1 045 012	622 764
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	obrat MD účtu 041+/- ZS 051, príř. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta		-7 370
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	obrat MD účtu 042+/- ZS 052, príř. sa pripoč., úbytok sa odpočíta		-79 228
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	obrat MD účtu 043+/- ZS 053, príř. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	z účtu 641		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	z účtu 641	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	z účtu 661, 665		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	obrat MD účtu 066		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	obrat D účtu 066		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	obrat MD účtu 067		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	obrat D účtu 067		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzk. činnosti (+)	z účtu 662		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	z účtu 665	6 200	6 600
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)			
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)			
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	z účtu 341		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)			
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	príjmy z dotácií na IČ z úč. 346		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		6 200	-79 998
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)			
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	z Dal účtu 353	0	0

C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	z Dal účtu 353		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	z Dal účtu 413		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	Z Dal účtu 354		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	z MD účtu 365,379		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)			
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	vyrovnacie podiely spol., členov a iné úhrady zo ziskov a MD		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)		0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	z Dal účtu 473,375		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	z MD účtu 473,375		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	z Dal účtu 461		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	z MD účtu 461		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	z Dal účtu 471, 479, 249, prípadne 365		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	z MD účtu 471,479, 249, prípadne 365		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	z MD účtu 474		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	z Dal účtu 474, 479, prípadne krátkodobé 379		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	z MD účtu 479, prípadne krátkodobé 379		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	z účtu 562		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	z obratu MD účtu 364	-1 100 000	-330 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest. činnosti (-)			
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest. činnosti (+)			
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	z účtu 341		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)			
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		-1 100 000	-330 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		-48 788	212 766
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		270 138	48 426
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		221 350	261 192
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		20	-54
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		221 370	261 138