

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****1. POPIS SPOLOČNOSTI**

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	VLP Media Group, s.r.o. Digital Park II., Einsteinova 25, Bratislava
<b>Dátum založenia</b>	24. september 2015
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	22. október 2015
<b>Hospodárska činnosť</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),</li><li>2. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,</li><li>3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,</li><li>4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,</li><li>5. reklamné a marketingové služby,</li><li>6. prieskum trhu a verejnej mienky,</li><li>7. uskutočňovanie stavieb a ich zmien,</li><li>8. počítačové služby,</li><li>9. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,</li><li>10. prenájom huteľných vecí,</li><li>11. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,</li><li>12. faktoring a forfaiting,</li><li>13. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,</li><li>14. poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,</li><li>15. sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.</li></ol>

V roku 2020 bola zapísaná nasledovná zmena v obchodnom registri:

Zmena konateľa:

- Ing. Peter Andits funkcia konateľa do 19. marca 2020,
- Ing. Marián Slivovič funkcia konateľa od 20. marca 2020.

Konateľom spoločnosti k 31. decembru 2020 je Ing. Marián Slivovič, ktorý je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne.

Spoločnosť nemala počas roka 2020 a k 31. decembru 2020 žiadnych zamestnancov a ani organizačnú zložku v zahraničí.

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

Aktionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
TVALI INVESTMENTS LIMITED	850 000	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>850 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou spoločnosti je TVALI INVESTMENTS LIMITED so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2<sup>nd</sup> floor, 3082 Limassol, Cyperská republika a konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku je Penta Investments Limited so sídlom 3<sup>rd</sup> floor Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, JE2 3RG, Channel Islands, Jersey (ďalej ako „PIL Jersey“). Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

## **2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

1. Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.
2. Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.
3. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
4. Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16. júna 2020.
5. Účtovníctvo sa vedie 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 úhrady.
6. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
8. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

9. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

**3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

**a) Finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

**b) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

**c) 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.

**d) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

**e) 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.

**f) 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.

**g) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

**h) Transakcie v cudzích menách**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

**i) Daň z príjmov splatná**

Podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

**j) Daň z príjmov odložená**

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani, nakoľko nemá povinnosť auditu.

**4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	16 934 004	-	-	-	16 934 004
Prírastky	-	-	17 924 041	-	-	-	17 924 041
Úbytky	-	-	(17 850 971)	-	-	-	(17 850 971)
Presuny	-	-	182	-	-	-	182
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	17 007 256	-	-	-	17 007 256
Opravné položky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	16 934 004	-	-	-	16 934 004
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	17 007 256	-	-	-	17 007 256

Spoločnosť eviduje dlhodobé pôžičky voči materskej spoločnosti TVALI INVESTMENTS LIMITED v celkovej výške 17 007 256 EUR:

- A. Pôžička má úverový rámec 6 000 000 EUR a je splatná 30. októbra 2023. Úroková sadzba je 3,70 % p.a. K 31. decembru 2020 predstavuje istina sumu 2 220 000 EUR a k nej prislúchajúce nesplatené úroky sumu 14 177 EUR,

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

- B. Pôžička má úverový rámec 15 000 000 EUR a je splatná 17. decembra 2022. Úroková sadzba je 4,275 % p.a. K 31. decembru 2020 predstavuje istina sumu 14 773 079 EUR. Úroky vo výške 25 954 EUR sú splatné do jedného roka a sú vykázané na účte krátkodobých pohľadávok v rámci konsolidovaného celku.

Pôžičky nie sú kryté žiadnym záložným právom ani obmedzeniami v disponovaní s majetkom.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	9 407 259	-	-	-	9 407 259
Prírastky	-	-	8 081 711	-	-	-	8 081 711
Úbytky	-	-	(541 347)	-	-	-	(541 347)
Presuny	-	-	(13 619)	-	-	-	(13 619)
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	16 934 004	-	-	-	16 934 004
Opravné položky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	9 407 259	-	-	-	9 407 259
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	16 934 004	-	-	-	16 934 004

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****5. POHLÁDÁVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť v roku 2020 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

31. december 2019

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	102	-	102
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	26 354	-	26 354
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>26 456</b>	<b>-</b>	<b>26 456</b>

Na účte ostatných pohľadávok v rámci konsolidovaného celku Spoločnosť eviduje:

- A. Úroky z dlhodobej pôžičky poskytnutej spoločnosti TVALI INVESTMENTS LIMITED, splatné do jedného roka vo výške 25 954 EUR,
- B. Pohľadávka voči spoločnosti PIL Jersey vo výške 400 EUR, z titulu neuhradeného poplatku z poskytnutých pôžičiek,
- C. Pohľadávka voči spoločnosti Penta Investments, s.r.o. vo výške 102 EUR, z dobropisu za poskytované služby.

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

31. december 2019

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	26 136	-	26 136
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	3 040	-	3 040
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>29 176</b>	<b>-</b>	<b>29 176</b>

**6. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	471	488
Bežné bankové účty	23 276	29 195
<b>Spolu</b>	<b>23 747</b>	<b>29 683</b>

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia pri nakladaní s krátkodobým finančným majetkom.

**7. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 850 000 EUR a bolo v plnej výške splatené.

Spoločnosť dňa 16. júna 2020, na základe Rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti, rozdelila zisk vo výške 41 488 EUR, z roku 2019 nasledovne:

- sumu 2 075 EUR použila na tvorbu zákonného rezervného fondu,
- sumu 39 413 EUR preúčtovala na účet nerozdeleného zisku minulých období.

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

## Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	850 000	-	-	-	850 000
Zákonný rezervný fond	6 686	-	-	2 075	8 761
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	950 000	-	-	-	950 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	117 337	-	-	39 413	156 750
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	41 488	62 422	-	(41 488)	62 422
<b>SPOLU</b>	<b>1 965 511</b>	<b>62 422</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 027 933</b>

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	350 000	500 000	-	-	850 000
Zákonný rezervný fond	3 982	-	-	2 704	6 686
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	950 000	-	-	-	950 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	65 952	-	-	51 385	117 337
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54 089	41 488	-	(54 089)	41 488
<b>SPOLU</b>	<b>1 424 023</b>	<b>541 488</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 965 511</b>



**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****8. REZERVY**

Spoločnosť netvorila žiadne rezervy k 31. decembru 2020.

**9. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 874	1 840
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3 874</b>	<b>1 840</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>	<b>25 652</b>	<b>25 512</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 000 000	15 000 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>15 000 000</b>	<b>15 000 000</b>

Krátkodobé záväzky vo výške 3 874 EUR sú tvorené:

- záväzok z nezaplatených faktúr vo výške 120 EUR,
- daňový záväzok vo výške 3 754 EUR.

Ako krátkodobé finančné výpomoci vo výške 25 652 EUR je vykázaný:

- záväzok z nevyplateného kupónu dlhopisov Vltava-Labe-Press 02.

Dlhodobý záväzok vo výške 15 000 000 EUR je záväzok z vydaných dlhopisov:

- Vltava-Labe-Press 02, splatnosť 17. decembra 2022, istina 15 000 000 EUR.

**10. VÝNOSY A NÁKLADY****10.1 Výnosy**

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>706 443</b>	<b>827 865</b>
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	704 043	602 460
Kurzové zisky	-	73 642
Ostatné finančné výnosy	2 400	151 763

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020**

## Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	704 041	602 426
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>704 041</b>	<b>602 426</b>

**10.2 Náklady**

## Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>3 122</b>	<b>4 467</b>
Právne poradenstvo	384	447
Vedenie účtovníctva, administratívy a ostatné servisné služby	2 490	3 622
Služby poskytnuté CDCP SR, a.s.	240	398
Ostatné služby	8	-
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dane a poplatky	-	-
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>624 763</b>	<b>771 105</b>
Nákladové úroky	622 640	543 870
Kurzové straty	416	73 483
Ostatné finančné náklady	1 707	153 752

Náklady spoločnosti za poskytnuté služby sú v prevažnej miere tvorené poskytovaním služieb spoločnosťou Penta Investments, s.r.o. a služieb Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a.s.

Úroky vo výške 622 640 EUR predstavujú úroky z emisií dlhopisov.

Ostatné náklady na finančnú činnosť sú tvorené poskytovaním finančných služieb Privatbanky, a.s. Suma 1 254 EUR (v roku 2019 suma 153 179 EUR) predstavuje náklady za služby pri vydávaní dlhopisov a suma 453 EUR predstavuje poplatky za vedenie bežného účtu.

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****11. DANE Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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:	78 558	x		52 293	x	
Teoretická daň	x	16 497	21 %	x	10 981	21 %
Daňovo neuznané náklady	-	-	21 %	1 721	361	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	(2 923)	(614)	21 %	(299)	(63)	21 %
Umorenie daňovej straty	-	-	21 %	(2 292)	(481)	21 %
Spolu	75 635	15 883	21 %	51 422	10 798	21 %
Splatná daň z príjmov	x	15 883	x	x	10 798	x
Zrážková daň z úrokov	2	1	19 %	34	7	19 %
Dodatočné DP za rok 2019	1 200	252	21 %	-	-	-
Odložená daň z príjmov	x	-	x	x	-	x
Celková daň z príjmov	x	16 136	x	x	10 805	x

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, keďže nemá povinnosť auditu.

**12. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky a aktíva a ani žiadne podsúvahové položky.

**VLP Media Group s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2020****13. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Penta Investments, s.r.o.	náklady na poskyt. služby	2 490	3 622
Penta Investments, s.r.o.	záväzky	-	1 721
Penta Investments, s.r.o.	pohľadávky	102	-
Penta Investments Limited JE	poskytnutá pôžička	-	16 960 140
Penta Investments Limited JE	pohľadávka – poplatok za úver	400	-
Penta Investments Limited JE	finančné výnosy - poplatok za úver	2 400	151 762
Penta Investments Limited JE	výnosové úroky	579 580	602 426
TVALI INVESTMENTS LIMITED	pohľadávka – poplatok za úver	17 033 210	-
TVALI INVESTMENTS LIMITED	výnosové úroky	124 461	-
Privatbanka, a.s.	bankové účty	23 276	29 195
Privatbanka, a.s.	výnosové úroky	2	34
Privatbanka, a.s.	bankové poplatky	453	573
Privatbanka, a.s.	ostatné finančné náklady	1 254	153 179

**14. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Po 31. decembri 2020 nenastali žiadne iné také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.