

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2021

FILMEDIA s.r.o.

## Poznámky Úč POD 3-01

### 1. Dlhodobý majetok:

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podnik netvoril v bežnom roku DHM vlastnou činnosťou

### 2. Cenné papiere

Spoločnosť nevlastní cenné papiere.

### 3. Zásoby

Podnik účtoval o obstaraní zásob spôsobom B, nakupované zásoby podnik oceňoval obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

### 4. Oceňovanie pohľadávok, cenín, záväzkov, peňažných prostriedkov

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, záväzky, pohľadávky menovitou hodnotou.

### 5. Dary

Podnik v bežnom období neviduje žiadne prijaté dary.

### 6. Inventarizácia

Podnik nezistil žiadny nový majetok pri vykonanej inventarizácii.

### 7. Odpisovanie Majetku

Účtovný odpisový plán vychádza z predpokladanej doby využívania DHM. Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov.

Pohyby majetku v bežnom období sú zobrazené v nasledujúcich tabuľkách.

FILMEDIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stáado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Oprávk									

**Stav na začiatku účtovného obdobia**

Prírastky

Úbytky

**Stav na konci účtovného obdobia**

---

Opravné položky

---

**Stav na začiatku účtovného obdobia**

Prírastky

Úbytky

**Stav na konci účtovného obdobia**

---

Zostatková hodnota

---

**Stav na začiatku účtovného obdobia**

**Stav na konci účtovného obdobia**

---

## 8. Účtovné zásady a metódy

V bežnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

## 9. Dotácie

V bežnom období spoločnosť neeviduje žiadne dotácie.

10. V účtovnej jednotke sa v bežnom období neúčtovalo o žiadnej významnej chybe z minulého obdobia.

## Informácie o výnosoch:

### 1. Tržby

Názov	r. 2021	r. 2020
<b>Tržby z hospodárskej činnosti</b>		
Tržby z predaja tovaru		
Tržby z predaja služieb	7395	2849
<b>Tržby z finančnej činnosti</b>		

### 2. Náklady

Názov	r. 2021	r. 2020
<b>Prevádzkové náklady</b>	6275	2013
PHM		
<b>Opravy/</b>		
Odpis		
Služby	1490	301
Mzdy		

<b>Finančné náklady:</b>		
Úroky		
Kurzové straty		
568 -	137	
Bankové poplatky		95

## Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

### 1. Závazky

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	66
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>66</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		

### 2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
<b>Odložený daňový záväzok</b>		

### 3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2020

a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>					
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
<b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</b>					
<b>Spolu</b>					

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f

**Dlhodobé bankové úvery,  
 Leasingy**

EUR

**Krátkodobé bankové úvery,  
 Leasingy**

Spolu

#### 4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>		
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>		

#### 4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

#### 5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Iné pohľadávky

---

**Dlhodobé pohľadávky spolu**

---

---

**Krátkodobé pohľadávky**

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Sociálne poistenie

Daňové pohľadávky a dotácie

Iné pohľadávky

---

**Krátkodobé pohľadávky spolu**

---

---

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav k 31. 12. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
<hr/>					
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Záručné opravy					

Odchodné do dôchodku

---

**Ostatné rezervy dlhodobé spolu**

**Krátkodobé rezervy, z toho:**

**Zákonné rezervy krátkodobé**

Mzdy za dovolenku vrátane  
sociálneho zabezpečenia

Overenie účtovnej závierky a  
zostavenie daňového priznania

Rezerva na emisie

---

**Zákonné rezervy krátkodobé  
spolu**

**Ostatné rezervy krátkodobé**

Sprostredkovateľské provízie

Rabat odberateľom

Odmeny pracovníkom

Odstupné zamestnancom

Pokuty a penále

Iné

---

Nevyfakturované dodávky  
majetku

---

**Ostatné rezervy krátkodobé  
spolu**

## Informácie o dani z príjmov

### 1. Prehľad o Dani z príjmov

	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledko hospodárenia pred zdanením	-507		15	440		15

Teoretická daň	0		66
Daňovo neuznané náklady			
Výnosy nepodliehajúce dani			
Umorenie daňovej straty			
<b>Spolu</b>	<b>-507</b>	<b>15</b>	<b>440</b>
Splatná daň z príjmov	0		66
Odložená daň z príjmov			
Celková daň z príjmov	0		0

## 2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2020</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	37
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	337
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>374</b>

## Informácie o vlastnom imaní

### Bežné účtovné obdobie (2021)

Položka vlastného imania	Stav k 31.12.2020	Prírast ky	Úbytky	Presun y	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Zmena základného imania

Pohľadávky za upísané vlastné imanie

Emisné ážio

Ostatné kapitálové fondy

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení

Zákonný rezervný fond	1	37	38
-----------------------	---	----	----

Nedeliteľný fond

Štatutárne fondy a ostatné fondy

Nerozdelený zisk minulých rokov	8	337	345
---------------------------------	---	-----	-----

Neuhradená strata minulých rokov

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	374	881	-507
---	-----	-----	------

Vyplatené dividendy

Ostatné položky vlastného imania

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa

**Spolu**

---

---

## Informácie o závislých osôb

### 1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad    Výnos	
	<hr/>	
Služba		
Finančná		

výpomoc

Zásoby