

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno	UNIMEDIA, s.r.o.
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo	Panónska cesta 7, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	14.10.1994
Dátum vzniku podľa OR	14.10.1994
Dátum zániku podľa OR	
Spôsob zániku	
IČO	31380999
Hlavný predmet činnosti	Reklamná činnosť

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
poradenská a konzultačná činnosť v oblasti reklamy, propagácie a inzercie
prieskum trhu
nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
sprostredkovateľská činnosť
prenájom nehnuteľností

2. Neobmedzené ručenie - účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená valným zhromaždením 31.05.2021.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť UNIMEDIA, s.r.o. (ďalej spoločnosť), bola zostavená za obdobie kalendárneho roku 2021 s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

5. Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

Spoločnosť je dcérskou účtovnou jednotkou Soria, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu zostavuje: Soria, a.s., so sídlom (miesto kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej závierky): Révova 7, 811 02 Bratislava.

Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uloží konsolidovaná účtovná závierka: Okresný súd Bratislava I.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou pre DIGILINE, s.r.o. so sídlom Panónska cesta 7, 851 04 Bratislava. Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa §22 zákona o účtovníctve ods.10.

6. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	43	39
počet vedúcich zamestnancov	5	5

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- 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.
- 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 platenia.
- 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 sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobovej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- 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 účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

3. Účtovná jednotka neviduje transakcie, ktoré nie sú uvedené v súvahe, a ktoré by mohli významne ovplyvniť riziko alebo prínos finančnej situácie spoločnosti.

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov.

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou;
- b) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou
- d) zásoby obstarané kúpou: nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob a tovaru sa používa metóda pevnej ceny
- e) zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- f) pohľadávky: pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – nominálnou hodnotou. Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania
- g) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou
- h) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- i) záväzky: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- j) rezervy - v očakávanej výške záväzku,
- k) dlhopisy, pôžičky, úvery: pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pri prevzatí - obstarávacou cenou. Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
- m) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- n) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti

umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov. Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

- a) Rezervy - sa účtujú kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu v očakávanej výške záväzku.
- b) Opravné položky
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní od 20% do 100 % ich hodnoty, podľa odhadu rizika ich splatenie v budúcnosti a odborným odhadom bonity klientov
- c) Odpisový plán
 - dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje rovnomerne. Majetok sa začína odpisovať dňom zaradenia do používania.
 - podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa používa na určenie potreby tvoriť opravné položky, resp. precenenia na reálnu hodnotu.

Prepočet údajov v cudzích menách na euro:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro referenčným kurzom určeným v kurzovom lístku ECB: v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz banky, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

5. Oprava účtovných chýb minulých období.

Účtovné chyby minulých účtovných období sa účtujú do účtovného obdobia, kedy boli zistené. Ak bola chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, otvoria sa účtovné knihy a chyba sa zaúčtuje do príslušného obdobia.

Po schválení účtovnej závierky sa posudzuje významnosť každej účtovnej chyby. Pre účely účtovania účtovných chýb minulých období sa stanovuje významná chyba vo výške od 0,5% z celkových tržieb za predchádzajúce obdobie. V prípade, že ide o opravu nevýznamnej účtovnej položky, táto sa účtuje ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch. V prípade, že ide o opravu významnej účtovnej položky, táto sa účtuje na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. Informácie k položkám aktív súvahy - Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	96 826	0	0	17 799	0	0	114 625
Prírastky		6 500			0			6 500
Úbytky		0			0			0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	103 326	0	0	17 799	0	0	121 125
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	46 739	0	0	16 706			63 445
Prírastky		17 953			1 093			19 046
Úbytky		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	64 692	0	0	17 799			82 491
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia						0	0	0
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		50 087			1 093			51 180
Stav na konci účtovného obdobia		38 634			0			38 634

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	96 826	0	0	17 799	0	0	114 625
Prírastky		0			0			0
Úbytky		0			0			0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	96 826	0	0	17 799	0	0	114 625
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 002	0	0	15 248			44 250
Prírastky		17 737			1 458			19 195
Úbytky		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	46 739	0	0	16 706			63 445
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia						0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 824			2 551			70 375
Stav na konci účtovného obdobia		50 087			1 093			51 180

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	0	0	332 821	0	0	90 516	0	0	423 337
Prírastky			58 767			24 783			83 550
Úbytky			10 597			11 368			21 965
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	380 991	0	0	103 931	0	0	484 922
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	287 953	0	0	80 222	0	0	368 175
Prírastky			40 431			10 759			51 190
Úbytky			10 596			11 368			21 964
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	317 788	0	0	79 613	0	0	397 401
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 868			10 294			55 162
Stav na konci účtovného obdobia			63 203			24 318			87 521

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	0	0	330 180	0	0	87 085	0	0	417 265
Prírastky			12 576			9 207			21 783
Úbytky			9 935			5 776			15 711
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	332 821	0	0	90 516	0	0	423 337
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	264 831	0	0	74 275	0	0	339 106
Prírastky			33 057			11 723			44 780
Úbytky			9 935			5 776			15 711
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	287 953	0	0	80 222	0	0	368 175
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 349			12 810			78 159
Stav na konci účtovného obdobia			44 868			10 294			55 162

1.3 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2020	2021	
Dopr prostriedky	Zákonné a havarijné	7 567	8 705	Allianz, a.s.

2 Informácie k položkám aktív súvahy - Dlhodobý finančný majetok

2.1 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
DIGILINE, s.r.o. Panónska cesta 7, 851 04 Bratislava	51		998 289	837 023	3 000
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
DIGILINE, s.r.o. Panónska cesta 7, 851 04 Bratislava	51		1 252 626	1 091 360	3 000
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

2.2 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku	3 000	0									3 000
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci	3 000	0									3 000
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
<i>Účtovná hodnota</i>											
Stav na začiatku	3 000										3 000
Stav na konci	3 000										3 000

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
	Podielová účasť v PÚJ (061A,062A 063A)	Podielová účasť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku	3 000	323 357									326 357
Prírastky											
Úbytky		323 357									
Presuny											
Stav na konci	3 000	0									3 000
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku		323 357									323 357
Prírastky		0									0
Úbytky		323 357									323 357
Presuny											
Stav na konci		0									0
<i>Účtovná hodnota</i>											
Stav na začiatku	3 000	0									3 000
Stav na konci	3 000	0									3 000

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý finančný majetok bol ocenený metódou vlastného imania.

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku sú vytvárané na základe kvalifikovaného odhadu zníženia jeho reálnej hodnoty pod účtovnú hodnotu ocenenú metódou vlastného imania.

3 Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

4. Pohľadávky

4.1. Členenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	9 699		9 699
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 699		9 699
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 455 524	3 784 957	17 240 481
z toho voči prepojenej UJ	46 414		46 414
Ostatné pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	447 626		447 626
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem PUJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	466 078		466 078
Iné pohľadávky	84 990		84 990
Krátkodobé pohľadávky	14 454 218	3 784 957	18 239 175

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je v priemere 30 dní.

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	191 920			22 694	169 226
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	191 920			22 694	169 226

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
SPX TRADING, a.s. v likvidácii	169 226	169 226	100

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	338 672		4 573	142 179	191 920
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	338 672		4 573	142 179	191 920

4.4. Výpočet odloženej daňovej pohľadávky:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	87 522	94 164	6 642	21	1 395
Nedaňové opravné položky k zásobám	0	0	0	21	0
Nedaňové opravné položky k pohládkam	0	0	0	21	0
Nedaňové rezervy	33 400	0	33 400	21	7 014
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	6 145	0	6 145	21	1 290
Iné				21	
SPOLU:	x	x	X	x	9 699

5. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 894	3 186
Bežné bankové účty	56 099	22 998
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	7 500
Spolu	61 993	33 684

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	229	1 200
Softvérové služby	229	1 200
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 087	16 541
Mediálne služby		
Ostatné služby	20 087	16 541
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	61 179	34 701
Mediálne služby	60 804	34 701
Ostatné služby	375	

7. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

7.1. Informácie o vlastnom imaní

Vlastné imanie bežné obdobie: 3 191 673

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 3 654 784

Z toho bežné obdobie:

- základné imanie 66 500
- zákonný rezervný fond 6 650
- HV minulých rokov 279 621
- HV bežného obdobia 2 838 902

7.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 302 013
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	7 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 274 013
Iné	21 000
Spolu	3 302 013

8. Rezervy - zákonné a ostatné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 475	85 373	47 475		85 373
Rezerva na dovolenky a poistné	45 476	51 973	45 476		51 973
Rezervy ostatné	2 000	33 400	2 000		33 400
Rezerva na služby					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	131 519	47 476	131 519		47 476
Rezerva na dovolenky a poistné	71 909	45 476	71 909		45 476
Rezervy ostatné	59 610	2 000	59 610		2 000
Rezerva na služby					

9. Závazky

9.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	803 104	1 577 102
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 339 696	15 357 986
Krátkodobé záväzky spolu	14 142 800	16 935 088
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 244	22 263
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	18 244	22 263

Bežné obdobie	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku z toho záväzky voči PUJ	13 028 421 1 734 570	803 104	
Ostatné záväzky voči prepojeným osobám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	156 835		

Závazky zo sociálneho poistenia	106 692		
Daňové záväzky a dotácie	45 148		
Ostatné záväzky	2 600		
Spolu	13 339 696	803 104	

Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	14 333 426	1 577 102	
z toho záväzky voči PUJ	1 577 763		
Ostatné záväzky voči prepojeným osobám			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	609 981		
Závazky voči zamestnancom	151 025		
Závazky zo sociálneho poistenia	129 972		
Daňové záväzky a dotácie	133 582		
Ostatné záväzky			
Spolu	15 357 986	1 577 102	

9.2. Výpočet odloženého daňového záväzku:

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)				21	
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)	210 640,50	0	210 640,50	21	44 235
Iné-odúčtovanie OP, odpisov, rezerv	8 638		8 638	21	1 814
SPOLU:	X	x	X	x	46 049

9.3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 263	27 969
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 741	7 462
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	7 000	7 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 741	14 462
Čerpanie sociálneho fondu	18 760	20 168
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 244	22 263

9.4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Tatrabanka	EUR		31.07.22	1 000 000	1 000 000
VUB	EUR		30.11.22	1 500 000	1 500 000

10. Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 333	1 294
Povinný odvod	1 333	1 294

Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		332 500
Tržby za mediálne služby		332 500
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	332 529	332 528
Tržby za mediálne služby	332 500	332 500
Iné: refakturácia	29	28

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

11. Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov		

12. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21%.

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:	3 507 342	x	x	4 096 870	x	x
teoretická daň	x	736 542	21	x	860 343	21
Daňovo neuznané náklady	94 910			694 679		
Výnosy nepodliehajúce dani	657 812			1 036 212		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	2 944 440			3 755 337		
Splatná daň z príjmov	x	632 091		x	788 621	
Odložená daň z príjmov	x	36 349		x	6 236	
Celková daň z príjmov	x	668 440		x	794 857	

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb: <i>rekl služby</i>		Typ výrobkov, tovarov, služieb: <i>odmeny za objem</i>		Typ výrobkov, tovarov, služieb: <i>iné</i>	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SK	48 550 726	51 554 443	357 841	519 173	363 858	278 713
EU	7 321 831	6 267 761			54 258	122 585
Mimo EU	382 836	436 845			36 000	
Spolu	56 255 393	58 259 049	357 841	519 173	454 116	401 298

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a z činnosti, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 645	5 203
Zmluvné pokuty		
Tržby z predaného majetku	2 083	1 667
Náhrady poisťovní, právne trovy	3 562	3 536
Finančné výnosy, z toho:	435 114	341 062
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	12	274
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	435 102	340 785
Úroky	12 554	14 863
Ostatné finančné výnosy z CP a podielov	422 546	325 922
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho:		

1.3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	57 067 350	59 179 520
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	57 067 350	59 179 520

2. Náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	51 831 825	53 449 889
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	10 692	10 692
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 700	8 700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	1 992	1 992
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	51 821 133	53 439 197
Medialne služby	50.526 644	51 653 883
Reklamné služby, monitoring	770 525	833 815
Prevádzkové služby	523 964	951 499
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 907	4 109
Zostatková cena predaného majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-68	- 4 573
Poistenie majetku	13 242	7 567
Súdne poplatky/pokuty, penále	2 733	74
Finančné náklady, z toho:	22 326	19 147
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 757	3 604
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	18 569	15 543
Bankové poplatky	13 387	12 701
Úroky	5 174	2 840
Opravná položka k finančnému majetku	0	-323 357
Predané cenné papiere	0	323 357

3. **Celková suma osobných nákladov** - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 441 027	1 334 412
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna a zdravotná poisťovňa	501 134	451 286
Iné osobné a sociálne náklady	33 899	36 686
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 976 060	1 822 384

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka nemá pre tento bod žiadnu obsahovú náplň.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Účtovná jednotka nemá pre tento bod žiadnu obsahovú náplň. Nenastali také udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú jednotku.

VII. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1. Transakcie medzi spriaznenými osobami

Spriaznená osoba: Soria, a.s. – materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Pohľadávky za služby zostatok ku dňu UZ		
Záväzky za služby zostatok ku dňu UZ		
Poskytnutá krátkodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ	447 626	583 117
Spriaznená osoba: DIGILINE, s.r.o. – dcérska účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Pohľadávky za služby zostatok ku dňu UZ	46 414	36 116
Záväzky za služby zostatok ku dňu UZ	1 734 570	1 577 763
Poskytnutá krátkodobá pôžička vrátane úrokov ku dňu UZ		
Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		

2. Príjmy a výhody členov orgánov.

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): závislá činnosť		
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):		
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

IX. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	66 500				66 500
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	6 650				6 650
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	279 621				279 621
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 302 013	2 838 902	3 302 013		2 838 902
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Označenie	Text		Účtovné obdobie	
			bežné	predchádzajúce
a	b	c		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		3 507 342	4 096 870

A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti		-285 536	542 141
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		70 237	63 975
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobutnutému majetku			
A.1.4.	Zmena stavu rezerv		37 897	-26 433
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-22 694	-146 752
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-361 513	665 041
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		5 174	2 840
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-12 554	-14 863
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		-2 083	-1 667
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru			
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu		426 137	-3 467 406
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		3 987 721	-5 990 216
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-2 703 854	3 585 712
A.2.3.	Zmena stavu zásob			
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov			
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností			
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností			
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností			
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činností		-857 730	-1 062 902

A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		140 601	-2 925 265
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		-83 550	-21 783
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku			
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom			
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností			
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		-83 550	-21 783

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		422 546	324 922
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		422 546	324 922
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov			
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			
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			
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek			
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek			
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci			
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom			
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti			
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti			
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností		-3 904 994	-3 419 365
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			

C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností			
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-3 482 448	-3 094 443
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov		81 945	-1 944 621
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		-600 198	1 344 423
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		-518 253	-600 198
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		-518 253	-600 198