

OUR MEDIA,a.s. IČ: 28876890

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2017

OBSAH

1. POPIS SPOLEČNOSTI	1
2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	2
3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY	2
a) Dlouhodobý nehmotný majetek.....	2
b) Dlouhodobý hmotný majetek.....	2
c) Peněžní prostředky.....	3
d) Pohledávky.....	3
e) Vlastní kapitál	3
f) Cizí zdroje	3
g) Devizové operace.....	3
h) Použití odhadů	3
i) Účtování výnosů a nákladů.....	3
j) Daň z příjmů.....	4
k) Následné události	4
4. ZÁVAZKOVÉ VZTAHY A POHLEDÁVKY/ZÁVAZKY MIMO ROZVAHU	4
5. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI	4
6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	4
7. PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ	4
8. PŘEDPOKLÁD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI	4
9. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI.....	5

1. POPIS SPOLEČNOSTI

OUR MEDIA a.s. (dále jen „společnost“) je akciová společnost, která sídlí v Praze 3, Vinohradská 1597/174, Česká republika, identifikační číslo 28876890. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B, oddíl 15201.

Hlavním předmětem její činnosti je reklamní činnost a vydavatelská činnost.

V roce 2017 byly provedeny změny v zápisu do obchodního rejstříku, které spočívaly ve změně adresy člena dozorčí rady.

Představenstvo: Mgr. Bc. Jan Holoubek-předseda, Jiří Čermák-místopředseda, Karel Nepraš-člen (do 11.7.2016 Radim Panenka)

Dozorčí rada: Ing. Michal Dvouletý, Pavel Klápa, Ing. Markéta Grušáková

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné obchodní korporaci. Společnost vlastní podíly v jiných obchodních korporacích:

Easy Communications s.r.o., IČ: 2481357 – podíl 50 %

Nakladatelství Olympia, s.r.o., IČ: 65416953 – podíl 10 %

OCTANTIS a.s., IČ: 24795135 – podíl 50 %
Parlamentné listy SK, s.r.o., IČ: 48085090 – podíl 100 % (Slovensko)
PRAHA TV s.r.o., IČ: 25830937 – podíl 34 %
BRNO TV s.r.o., IČ: 06194941 – podíl 65 %
REGIONÁLNÍ TELEVIZE CZ, s.r.o., IČ: 24141372 – podíl 30 %
J.D.PRODUCTION, s.r.o., IČ: 25592939 – podíl 30 %

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2017 a 2016 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2016 a 2015 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2017 a 2016 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Vydavatelská práva	6

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2017 a 2016 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2017

	Počet let (od-do)
TZ pronajímaných prostor	30
IT vybavení	3
automobily	5

c) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

d) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

e) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako ážio.

f) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

g) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

h) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

i) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí, kromě opakujících se částek a částek nevýznamné hodnoty, které se účtují ke dni vzniku.

j) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

k) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

4. ZÁVAZKOVÉ VZTAHY A POHLEDÁVKY/ZÁVAZKY MIMO ROZVAHU

Účetní jednotka neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky či závazky, u nichž by byla doba splatnosti delší než 5 let.

Neexistují žádné závazkové vztahy kryté věcnými zárukami.

Neexistují žádné závazkové vztahy, podmíněné závazkové vztahy nebo poskytnuté věcné záruky, které nejsou vykázány v rozvaze.

5. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2017 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody a nevlastní žádné podíly společnosti.

6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Neexistují významné položky ve výkazu zisku a ztráty, jejichž vypovídací schopnost by nebyla odvozena přímo z názvu jednotlivých řádek výkazu.

7. PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v roce 2017 činil 3 osoby (v roce 2016 2 osoby).

8. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2017 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

9. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Ve společnosti nenastaly žádné významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky, které by měly za následek zhoršenou vypovídací schopnost účetních výkazů.

Sestaveno dne:

2

Jméno a podpis

J

statutárního orgánu společnosti:

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2017		28876890

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

OUR MEDIA a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Vinohradská 1597/174
Praha 3
130 00

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	85 981	63 783
II.	Tržby za prodej zboží	2		152
A.	Výkonová spotřeba Součet A.1. až A.3.	3	80 880	60 005
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		13
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	1 192	885
A. 3.	Služby	6	79 688	59 107
D.	Osobní náklady Součet D.1. až D.2.	9	1 943	2 427
D. 1.	Mzdové náklady	10	1 515	1 886
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	428	541
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	428	541
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti Součet E.1. až E.3.	14	130	106
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	130	106
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	130	106
III.	Ostatní provozní výnosy Součet III.1. až III.3.	20	366	4
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	163	
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	171	4
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	32	
F.	Ostatní provozní náklady Součet F.1. až F.5.	24	1 159	297
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	173	
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	10	22
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	976	275
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	30	2 235	1 104
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly Součet IV.1. až IV.2.	31	25	5 500
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	25	5 500
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	275	1 188
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy Součet VI.1. až VI.2.	39	24	1
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	24	1
J.	Nákladové úroky a podobné náklady Součet J.1. až J.2.	43	9	
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	9	
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		15
K.	Ostatní finanční náklady	47	184	193
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	-419	4 135

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) * (ř. 30) + * (ř. 48)	49	1 816	5 239
L.	Daň z příjmů Součet L.1. až L.2.	50	605	222
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	605	222
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** (ř. 49) - L.	53	1 211	5 017
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** (ř. 53) - M.	55	1 211	5 017
*	Čistý obrát za účetní období I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	86 396	69 455

Sesláveno dne: 23.03.2018

Právní forma účetní jednotky

Předmět podnikání
reklamní činnosti

Rozvaha podle Přílohy č. 1
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

ROZVAHA
ve zkráceném rozsahu
(malá účetní jednotka)

ke dni 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

OUR MEDIA a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Vinohradská 1597/174
Praha 3
130 00

Rok	Měsíc	IČ
2017		28876890

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	18 158	565	17 593	19 337
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	12 359	565	11 794	6 775
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	100	89	11	28
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5	991	476	515	629
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	6	11 268		11 268	6 118
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	7	5 425		5 425	12 407
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.2.	9	3 763		3 763	8 978
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	10	620		620	500
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	11	3 143		3 143	8 478
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	12	1 662		1 662	3 429
D.	Časové rozlišení aktiv	14	374		374	155

Označení	PASIVA		čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	15	17 593	19 337
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	16	12 601	11 390
A.I.	Základní kapitál		17	10 000	10 000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)		20	1 390	-3 627
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		21	1 211	5 017
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	23	4 992	7 931
C.	Závazky	Součet C.I. až C.II.	25	4 992	7 931
C.II.	Krátkodobé závazky		27	4 992	7 931
D.	Časové rozlišení pasív		28		16

Sestaveno dne: 23.03.2018		F n
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání reklamní činnosti	