

A. Základné informácie o účtovnej jednotky**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** REGONIK s.r.o.

Sídlo: Jarošova 1, Bratislava 831 03

Dátum založenia: 01.07.1992

Dátum vzniku: 01.07.1992

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Vývoj, projekcia, výroba a montáž meracej, regulačnej a informačnej techniky pre koľajové vozidlá

A. c) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	28	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	27
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie	☐ zlúčenie	☐ splnutie	☐ zmena práv. formy
☐ začiatok likvidácie	☐ koniec likvidácie	☐ vyhlásenie konkurzu	☐ zrušenie konkurzu

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

27.03.2023

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**☒ áno ☐ nie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	v obstarávacej cene	v obstarávacej cene
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	v obstarávacej cene	v obstarávacej cene
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok	v obstarávacej cene	v obstarávacej cene
Zásoby obstarané kúpou	v obstarávacej cene	v obstarávacej cene
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Záväzky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov		

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Odpisová skupina 1	4 roky	25%	rovnomerná
Odpisová skupina 2	6 rokov	16,67%	rovnomerná
Odpisová skupina 3	12 rokov	8,33%	rovnomerná
Odpisová skupina 4	20 rokov	5%	rovnomerná

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 1 3 2 5 3 3 5

DIČ

2 0 2 0 3 3 2 8 7 5

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	24 370	0	0	0	0	0	24 370
Prírastky		8 126						8 126
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	32 496	0	0	0	0	0	32 496
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	22 346	0	0	0	0	0	22 346
Prírastky		2 295						2 295
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	24 641	0	0	0	0	0	24 641
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	2 024	0	0	0	0	0	2 024
Stav na konci ÚO	0	7 855	0	0	0	0	0	7 855

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	24 370	0	0	0	0	0	24 370
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	24 370	0	0	0	0	0	24 370
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	19 911	0	0	0	0	0	19 911
Prírastky		2 435						2 435
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	22 346	0	0	0	0	0	22 346
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	4 459	0	0	0	0	0	4 459
Stav na konci ÚO	0	2 024	0	0	0	0	0	2 024

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	365 742	0	0	0	0	0	365 742
Prírastky			28 074						28 074
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	393 816	0	0	0	0	0	393 816
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	292 991	0	0	0	0	0	292 991

Poznámky Úč POD 3 - 01			IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
Prírastky			46 813																			46 813
Úbytky																						0
Presuny																						0
Stav na konci ÚO	0	0	339 804	0		0		0		0		0		0		0		0				339 804
Opravné položky																						
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0		0		0		0		0		0		0		0				0
Prírastky																						0
Úbytky																						0
Presuny																						0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0		0		0		0		0		0		0		0				0
Zostatková hodnota																						
Stav na začiatku ÚO	0	0	72 751	0		0		0		0		0		0		0		0				72 751
Stav na konci ÚO	0	0	54 012	0		0		0		0		0		0		0		0				54 012

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	368 571	0	0	0	0	0	368 571
Prírastky			20 951						20 951
Úbytky			23 780						23 780
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	365 742	0	0	0	0	0	365 742
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	253 185	0	0	0	0	0	253 185
Prírastky			63 586						63 586
Úbytky			23 780						23 780
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	292 991	0	0	0	0	0	292 991
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	115 386	0	0	0	0	0	115 386
Stav na konci ÚO	0	0	72 751	0	0	0	0	0	72 751

F. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
REGONIK CZ s.r.o. Československé armády 383/5, Hradec Králové, ČR	39,00%	39,00%	372 998	360 419	145 469
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					145 469

F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	100 443	0	0	0	0	0	0	100 443
Prírastky		45 026							45 026
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	145 469	0	0	0	0	0	0	145 469
Opravné položky									

Poznámky Úč POD 3 - 01			IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5	
Stav na začiatku	0	0	0	0			0			0			0	0			0			0			
Prírastky																				0			
Úbytky																				0			
Presuny																				0			
Stav na konci	0	0	0	0			0			0			0	0			0			0			
Účtovná hodnota																							
Stav na začiatku	0	100 443	0	0			0			0			0	0			0			100 443			
Stav na konci	0	145 469	0	0			0			0			0	0			0			145 469			

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	70 645	0	0	0	0	0	0	70 645
Prírastky		29 798							29 798
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	100 443	0	0	0	0	0	0	100 443
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	70 645	0	0	0	0	0	0	70 645
Stav na konci	0	100 443	0	0	0	0	0	0	100 443

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
podiel Regonik CZ	metódou vlastného imania	45 026	29 798

F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	654 765	367 645	1 022 410
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	27 876		27 876
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	682 641	367 645	1 050 286

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	367 645	269 288
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	682 674	362 825
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 050 319	632 113
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 709	16 059
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	823 696	662 230
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	839 405	678 289

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a) Údaje o vlastnom imaní**

Tabuľka č. 1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	10 000	10 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):	10 000	10 000
1. spoločník	7 000	7 000
2. spoločník	2 000	2 000
3. spoločník	1 000	1 000
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	10 000	10 000

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	244 655
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	244 655
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	244 655

G. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy z toho:	43 747	46 687	29 520	1 250	59 664
mzdy na dovolenku +sociálne	27 959	36 051	27 959		36 051
záručné opravy	2 811	7 427	1 561	1 250	7 427
odchodné	12 977	3 209			16 186

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 466	30 554	26 273		43 747
mzdy na dovolenku +sociálne	23 720	27 959	23 720		27 959
záručné opravy	5 364		2 553		2 811
odchodné	10 382	2 595			12 977

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

Predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2024.

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	7 797	6 156
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 797	6 156
Krátkodobé záväzky spolu	512 669	449 776
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	408 708	388 841
Záväzky po lehote splatnosti	103 961	60 935

F. v) a G. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku
f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	315	511
odpočítateľné	315	511
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty																				
Sadzba dane z príjmov (v %)																				21
Odložená daňová pohľadávka																				
Uplatnená daňová pohľadávka																				
Zaúčtovaná ako náklad																				
Zaúčtovaná do vlastného imania																				
Odložený daňový záväzok																				107
Zmena odloženého daňového záväzku																				
Zaúčtovaná ako náklad																				
Zaúčtovaná do vlastného imania																				
Iné																				

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 048	4 841
Tvorba sociál. fondu na ťarchu nákladov	3 436	2 790
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 484	7 631
Čerpanie sociálneho fondu	1 754	1 583
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 730	6 048

H. Informácie o výnosoch

H. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g	BO h	PO i
Slovensko	2 178 501	1 212 835	72 764	32 156	35 685	41 721	33 064	28 030
Česko	1 563 673	915 804	94 146	42 597	44 678	59 578		
Bulharsko	29 590	19 106						
Rakúsko	26 133		17 740					
ostatné	64 560	28 501	1 054	1 042				
Spolu	3 862 457	2 176 246	185 704	75 795	80 363	101 299	33 064	28 030

H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	BO	PO		Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatoč. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	28 301	30 574	14 168	-2 273	16 406
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	28 301	30 574	14 168	-2 273	16 406
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	-2 273	16 406

H. c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	69 850	50 876
Kurzové zisky, z toho:	2 214	6
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 214	6
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	67 636	50 870
výnosy z podielov od prepoj.účt.jedn.	67 344	49 583
ostatné	292	1 287
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
Tržby za vlastné výrobky	3 853 935	2 183 981
Tržby z predaja služieb	307 653	205 264
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 161 588	2 389 245

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 766	877
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	3 766	877
Kurzové straty, z toho:	3 766	877
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov**J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky a	BO			PO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	470 187	x	x	255 365	x	x
teoretická daň	x	98 739	21	x	53 627	21
Daňovo neuznané náklady	27 370	5 748	21	17 386	3 651	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-67 344	-14 142	21	-49 583	-10 412	21
Odpočít výdavkov na výskum a vývoj	-324 614	-68 169	21	-172 161	-36 154	21
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné - zdanené úroky			21			21
Spolu	105 599	22 176	21	51 007	10 711	21
Splatná daň z príjmov	x	22 176	21	x	10 711	21
Odložená daň z príjmov	x	-41	21	x	-1	21
Celková daň z príjmov	x	22 135	21	x	10 710	21

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	10 000				10 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 730				3 730
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	95 042	45 025			140 067
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259
Nerozdelený zisk minulých r.	1 043 241	244 655	283 139		1 004 757
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	244 655	448 053	244 655		448 053
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	10 000				10 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 730				3 730
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	70 645	24 397			95 042
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259
Nerozdelený zisk minulých r.	957 607	229 517	143 883		1 043 241
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	229 517	244 655	229 517		244 655
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	448 053	244 655
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	73 631	80 283
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	49 107	66 021
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	15 917	4 280
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 607	9 982
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		
A. 2.	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.)	-43 232	-251 330
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-418 206	-243 350
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	62 892	199 118

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)										312 082										-207 098
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)																				
	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.)										478 452										73 608
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)										361										-892
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)										987										1 722
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 finančných činností (-)																				
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)										479 800										74 438
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)										-987										-1 722
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)																				
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)																				-850
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)										478 813										71 866
	Peňažné toky z investičnej činnosti																				
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)										-5 832										2 435
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)										-30 368										-23 386
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 (-)																				-5 402
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)																				
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)																				850
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 (+)																				

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)																				
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)																				
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)																				
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)																				
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)																				
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)																				
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 (-)																				
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 (+)																				
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)																				
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)											-36 200								-25 503	
	Peňažné toky z finančnej činnosti																				
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)																				
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)																				
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)																				
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)																				
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)																				

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných 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, ktorá je účtovnou jednotkou (-)																				
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.)																				
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)																				
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)																				
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 (+)																				
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 (-)																				
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.	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 (+)																				
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 (-)																				
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 prevádzkových činností (-)											-283 139								-143 883	
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)																				

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)																				
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)																				
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)										1 641								1 206		
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.)										-281 498								-142 677		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)										161 115								-96 314		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)										678 289								774 601		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)										839 405								678 289		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)																				
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)										839 405								678 289		