

ROŠERO – P, s.r.o, Sadová 14A, 052 01 Spišská Nová Ves

# **Výročná správa spoločnosti za rok 2023**

v súlade § 20 zákona o účtovníctve 431/2002 z. z.

**Výročná správa  
spoločnosti ROŠERO – P s.r.o.,  
Sadová 14A, 052 01 Spišská Nová Ves  
za rok 2023**

IČO: 36 194 514

Spoločnosť bola v OR zapísaná 04. 11. 1999 a za rok 2023 vykazuje nepretržitú činnosť realizácie predmetu činnosti. Zoznam výpisov – oddiel Sro, vložka číslo 11252/V. Závierka za rok 2022 bola schválená 29.05.2023.

Spoločnosť predkladá na uloženie riadne zostavenú účtovnú závierku, ktorá bude predmetom schválenia valného zhromaždenia.

Spoločnosť má zapísaný predmet činnosti:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi – maloobchod, veľkoobchod
2. výroba motorových vozidiel
3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
5. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

V roku 2023 sa spoločnosť intenzívne zaoberala vývojom midibusov s alternatívnym pohonom. V budúcnosti by chcela zamerať svoj výrobný program nielen na midibusy s dieslovým, CNG a elektro, ale aj hybridným a vodíkovým pohonom.

V súvislosti s vyššie uvedeným vývojom spoločnosť v závere roka 2022 uzavrela vývoj midibusu s hybridným pohonom a v úvode roka 2023 zaradila uvedený projekt do aktív spoločnosti.

V zmysle tejto vízie sa aj naďalej počas roka 2023 paralelne s výrobným programom viedol vývojový program midibusu s vodíkovým pohonom, výsledkom čoho bolo v závere roka 2023 ukončenie projektu vývoja vodíkoveho midibusu a následne (v roku 2024) jeho zaradenie do aktív spoločnosti.

## **1. Ekonomické údaje:**

### **1a. Imanie spoločnosti: (údaje v €)**

Vlastné imanie spoločnosti k 01.01.2023	5 132 447
k 31.12.2023	5 774 880

### **1b. Skladba vlastného imania: (údaje v €)**

Základné imanie spoločnosti	6 640
Ostatné kapitálové fondy	3 692 235
Fondy zo zisku	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 432 908
Výsledok hospodárenia bežného roka	642 433

### 1c. Vybrané ukazovatele spoločnosti za rok 2023 (údaje v €)

	2023	2022	2021	2020	2019
Pohľadávky	5 743 643	1 504 134	990 578	1 156 252	1 969 428
Závazky (okrem úverov a rezerv)	6 957 291	2 857 871	3 930 247	2 969 877	3 507 312
Bankové úvery	343 114	-	-	567 724	189 696
Rezervy	324 189	102 542	107 803	52 374	71 067

## 2. Organizačná schéma spoločnosti:

### Orgánmi spoločnosti sú:

- a) Valné zhromaždenie spoločnosti – štatutárny orgán
- b) konatelia spoločnosti: JUDr.Ladislav Pavlanský  
Štefan Roch

## 3. Finančná situácia a údaje z ročnej účtovnej závierky spoločnosti:

### 3a. Prehľad pohľadávok – krátkodobé

	2023	2022	2021	2020	2019
Celkom	5 736 104	1 489 369	957 269	1 141 880	1 920 076
Pohľad. Z OS	3 027 445	1 450 458	894 881	1 014 086	1 887 718
Daňové pohľad.	148 344	37 811	59 238	126 259	30 823
Pohľad.z der.op.	2 548 131				
Iné krátk.pohl'.	12 184	1 100	3 150	1 535	1 535

### 3b. Prehľad záväzkov - krátkodobé

	2023	2022	2021	2020	2019
Závazky celkom	4 253 839	1 576 852	3 924 180	2 961 643	3 497 640
Z toho: záv. z OS	3 460 533	440 092	1 517 677	1 690 504	2 076 793
Záv. voči zam.a spol.	115 091	90 884	70 677	50 601	75 283
Záv. zo soc. zab.	65 867	57 239	43 331	31 832	47 523
Daňové záväzky	590 146	92 423	328 051	9 418	110 208
Iné záväzky	22 202	896 214	1 964 444	1 179 288	1 187 833

Bankové úvery	343 114			567 724	189 696
---------------	---------	--	--	---------	---------

### 3c. Vybrané údaje z výkazu ziskov a strát

	2023	2022	2021	2020	2019
Tržby za predaj tov.	6 539		167	1 800	115 129
Nákl.na predaný t.	6 539		2 408	12 043	61 263
Tržby za predaj vl..	20 794 478	12 992 415	8 087 422	9 793 469	10 092 929

ZSZ a NV	-1 819 462	36 354	262 261	-450 019	823 088
Výrobná spotreba	19 015 545	13 398 907	9 097 091	9 865 453	12 276 828
Pridaná hodnota	3 001 116	2 420 054	976 511	1 049 661	1 213 176
Osobné náklady	2 220 351	1 667 198	1 217 549	1 170 929	1 562 253
Dane a poplatky	8 086	145 522	120 184	10 276	10 212
Odpisy	320 138	232 194	220 182	208 803	200 920
Tržby z predaja maj.	396 114	318 712	434 664	313 819	821 704
ZC pred. mat.	195 531	143 974	125 154	172 192	654 918
Prev. výsledok h.	899 129	672 680	174 851	125 829	-247 068
VH z fin.op.	-36 819	-44 008	-68 621	-42 558	-44 581
Daň z príjmov	219 877	29 112	31 575	37 490	-39 859
VH po zdanení.	642 433	599 560	74 655	45 781	-251 790

### 3d. Vybrané údaje zo súvahy:

	2023	2022	2021	2020	2019
Aktíva	13 632 757	8 367 022	8 891 540	8 418 252	8 606 098
Neobežný majetok	2 015 142	1 590 538	1 275 228	1 443 396	1 427 084
Obežný majetok	11 597 939	6 764 828	7 605 018	6 966 107	7 168 614
Z toho: zásoby	5 844 177	4 964 440	6 341 984	5 802 945	5 190 391
Krátk.pohľadávky	5 736 104	1 489 369	957 269	1 141 880	1 920 076
Dlhod.pohľadávky	7 539	14 765	33 309	14 372	49 352
Finančné účty	10 119	296 254	272 456	6 910	8 795
Pasíva	13 632 757	8 367 022	8 891 540	8 418 252	8 606 098
Vlastné imanie	5 774 880	5 132 447	4 532 886	4 458 233	4 412 451
Z toho ZI	6 640	6 640	6 640	6 640	6 640
Výsledok bež.roka	642 433	599 560	74 655	45 781	-251 790
Krátk.závazky	4 253 839	1 576 852	3 924 180	2 961 643	3 497 640
Dlhod.závazky	2 703 452	1 281 019	6 067	8 234	9 672
Bankové úvery	343 114			567 724	189 696

a) informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia – bez náplne

b) informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja - v roku 2023 sa spoločnosť intenzívne zaoberala vývojom midibusov s alternatívnym pohonom. V závere roka bol ukončený projekt vývoja vodíkového midibusu - náklady na jeho vývoj aktivované v roku 2024: .....

c) informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

d) informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť za rok 2023 vytvorila účtovný zisk po zdanení vo výške 642 433,- Eur. Vedenie Spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu preúčtovať vytvorený zisk na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

e) informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

f) Informácie o vplyve na životné prostredie

Spoločnosť kladie veľký dôraz na zachovanie životného prostredia. Svojou činnosťou, ktorú pravidelne monitoruje, negatívne neovplyvňuje životné prostredie.

g) informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá vytvorenú organizačnú zložku v zahraničí.

h) finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve) - bez náplne.

i) cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve)- bez náplne.

j) Informácie o vplyve na zamestnanosť

Spoločnosť vedie vyrovnanú personálnu politiku vzhľadom na svoju činnosť

### Zhodnotenie činnosti spoločnosti za rok 2023:

Spoločnosť v roku 2023 dosiahla zisk po zdanení vo výške 642 433 €. Spoločnosť vývojom ekonomiky zabezpečuje nepretržitosť realizácie predmetu činnosti v roku. Spoločnosť zabezpečuje likviditu záväzkov v plnom rozsahu, plní základné ekonomické ukazovatele, ktoré definujú priaznivý vývoj ekonomiky tejto spoločnosti.

Audit závierky spoločnosti za rok 2023 vykonala spoločnosť PROF! Audit, s.r.o., J. Wolкера 1306/32, 052 01 Spišská Nová Ves, štatutárny audítor Ing. Jana Kuklová a správa audítora konštatuje, že závierka spoločnosti za rok 2023 vyjadruje vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu a výsledok hospodárenia v súlade so zákonom 431/2002 Z. z..

Spišská Nová Ves, 04.09.2024



---

Štefan Roch, konateľ spoločnosti

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
z overenia riadnej individuálnej účtovnej závierky  
a výročnej správy  
spoločnosti  
ROŠERO – P, s.r.o.**

**Sadova 2973/14A  
052 01 Spišská Nová Ves  
IČO: 36 194 514**

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

### Spoločníci a konateľom spoločnosti

#### I. Správa z auditu účtovnej závierky

##### Názor:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ROŠERO – P, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód. Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje objektívny a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### Základ pre názor:

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing – ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

##### Iná skutočnosť

Účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2022 overoval iný audítor, ktorý v správe vydané dňa 29. mája 2023 vyjadril nepodmienený názor.

##### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom a uvedenie s nimi súvisiacich informácií v účtovnej závierke.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

## **II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Spišská Nová Ves, 11. december 2024

PROFI Audit, s.r.o.  
Licencia UDVA číslo 344

Ing. Jana Kuklová  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAU číslo 429



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2023

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020033895	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2023
IČO 36194514	mimoriadna	X veľká	do 12 2023
SK NACE 29.20.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2022 do 12 2022

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ROŠERO - P, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica SADOVÁ Číslo 2973 / 14A

PSČ Obec 05201 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obch. register MS Košice, Oddiel; Sro,  
Vložka číslo; 11252/V

Telefónne číslo Faxové číslo

053 / 4182400

E-mailová adresa

EKONOMIKA@ROSERO.SK

Zostavená dňa:

25.06.2024

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 5 3 4 6 8 1 6	1 3 6 4 2 3 8 8	
			1 7 0 4 4 2 8		8 3 6 7 0 2 2
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 7 1 9 2 8 4	2 0 1 5 1 4 2	
			1 7 0 4 1 4 2		1 5 9 0 5 3 8
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03	8 6 8 0 0 3	5 7 3 6 0 7	
			2 9 4 3 9 6		5 4 3 1 8 2
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	2 0 8 9 8 9	1 5 6 7 4 1	
			5 2 2 4 8		
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 7 9 6 3 9	3 7 4 9 1	
			2 4 2 1 4 8		5 6 0 3 9
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	3 7 9 3 7 5	3 7 9 3 7 5	
					4 8 7 1 4 3
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	2 8 5 1 2 8 1	1 4 4 1 5 3 5	
			1 4 0 9 7 4 6		1 0 4 7 3 5 6
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 3 3 8 8 1	1 3 3 8 8 1	
					1 3 3 8 8 1
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 0 2 7 0 8	3 7 7 8 4 6	
			2 2 4 8 6 2		4 0 4 1 0 2
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 1 0 2 1 7 6	9 1 7 2 9 2	
			1 1 8 4 8 8 4		4 9 9 5 7 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 2 5 1 6	1 2 5 1 6	9 7 9 5	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených úctovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených úctovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným úctovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným úctovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>	33	<b>1 1 6 0 7 8 5 6</b>	<b>1 1 6 0 7 5 7 0</b>	
			<b>2 8 6</b>		<b>6 7 6 4 8 2 8</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>	34	<b>5 8 4 4 1 7 7</b>	<b>5 8 4 4 1 7 7</b>	
					<b>4 9 6 4 4 4 0</b>
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/</b>	35	<b>5 7 8 4 0 3 7</b>	<b>5 7 8 4 0 3 7</b>	
					<b>3 0 7 9 6 8 0</b>
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	<b>1 9 6 9 3</b>	<b>1 9 6 9 3</b>	
					<b>1 8 3 9 1 5 4</b>
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	<b>4 0 4 4 7</b>	<b>4 0 4 4 7</b>	
					<b>4 5 6 0 6</b>
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>	41	<b>7 5 3 9</b>	<b>7 5 3 9</b>	
					<b>1 4 7 6 5</b>
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	7 5 3 9	7 5 3 9	1 4 7 6 5	
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>	53	5 7 3 6 3 9 0	5 7 3 6 1 0 4		
			2 8 6		1 4 8 9 3 6 9	
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>	54	3 0 2 7 7 3 1	3 0 2 7 4 4 5		
			2 8 6		1 4 5 0 4 5 8	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			1 1 3 7 3 1 2	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 0 2 7 7 3 1	3 0 2 7 4 4 5	
			2 8 6		3 1 3 1 4 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 4 8 3 4 4	1 4 8 3 4 4	
					3 7 8 1 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	2 5 4 8 1 3 1	2 5 4 8 1 3 1	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 2 1 8 4	1 2 1 8 4	
					1 1 0 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 9 7 5 0	1 9 7 5 0	2 9 6 2 5 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 1 1 9	1 0 1 1 9	2 1 1 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 6 3 1	9 6 3 1	2 9 4 1 4 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 9 6 7 6	1 9 6 7 6	1 1 6 5 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	7 1 0 8	7 1 0 8	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 2 5 6 8	1 2 5 6 8	1 1 6 5 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 3 6 4 2 3 8 8	8 3 6 7 0 2 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 7 7 4 8 8 0	5 1 3 2 4 4 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 4 0	6 6 4 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 4 0	6 6 4 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 6 9 2 2 3 5	3 6 9 2 2 3 5
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 4 3 2 9 0 8	8 3 3 3 4 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 6 8 4 6 9 8	1 0 8 5 1 3 8
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 5 1 7 9 0	- 2 5 1 7 9 0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 4 2 4 3 3	5 9 9 5 6 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 6 3 4 2 2 5	2 9 6 0 4 1 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 7 0 3 4 5 2	1 2 8 1 0 1 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	8 4 2 3 0 8	6 6 6 2
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 8 5 1 7 1 3	1 2 6 6 7 8 8
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	9 4 3 1	7 5 6 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
<b>B.III.</b>	<b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>	<b>121</b>		
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>	<b>122</b>	<b>4 2 5 3 8 3 9</b>	<b>1 5 7 6 8 5 2</b>
<b>B.IV.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>	<b>123</b>	<b>3 4 6 0 5 3 3</b>	<b>4 4 0 0 9 2</b>
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		<b>1 2 3 9 2 8</b>
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	<b>3 4 6 0 5 3 3</b>	<b>3 1 6 1 6 4</b>
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	<b>7 6 0 0</b>	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	<b>1 0 7 4 9 1</b>	<b>9 0 8 8 4</b>
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	<b>6 5 8 6 7</b>	<b>5 7 2 3 9</b>
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	<b>5 9 0 1 4 6</b>	<b>9 2 4 2 3</b>
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	<b>2 2 2 0 2</b>	<b>8 9 6 2 1 4</b>
<b>B.V.</b>	<b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>	<b>136</b>	<b>3 2 4 1 8 9</b>	<b>1 0 2 5 4 2</b>
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	<b>8 9 4 7 4</b>	<b>1 0 2 5 4 2</b>
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	<b>2 3 4 7 1 5</b>	
<b>B.VI.</b>	<b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>	<b>139</b>	<b>3 5 2 7 4 5</b>	
<b>B.VII.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>	<b>140</b>		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>	<b>141</b>	<b>2 3 3 2 8 3</b>	<b>2 7 4 1 6 2</b>
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	<b>1 4 7 9 0</b>	<b>6 4 5 6</b>
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	<b>1 5 3 2 2 9</b>	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	<b>6 5 2 6 4</b>	<b>2 6 7 7 0 6</b>



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 0 8 0 1 0 1 7	1 2 9 9 2 4 1 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 9 9 1 4 6 7 4	1 4 0 7 1 5 8 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 5 3 9	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 0 3 6 8 8 2 6	1 2 4 7 3 9 7 6
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 2 5 6 5 2	5 1 8 4 3 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 1 8 1 9 4 6 2	3 6 3 5 4
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 0 1 2 2 0	4 8 7 1 4 3
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 9 6 1 1 4	3 1 8 7 1 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 3 5 7 8 5	2 3 6 9 6 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 9 0 1 5 5 4 5	1 3 3 9 8 9 0 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 5 3 9	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 4 8 1 2 9 5 4	1 0 3 3 1 2 8 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 2 6 2 1 6 6	7 6 4 5 7 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 2 2 0 3 5 1	1 6 6 7 1 9 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 5 6 8 8 8 0	1 1 9 5 0 7 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 6 8 2 6 4	4 1 5 9 3 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 3 2 0 7	5 6 1 9 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	8 0 8 6	1 4 5 5 2 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 2 0 1 3 8	2 3 2 1 9 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 2 0 1 3 8	2 3 2 1 9 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 9 5 5 3 1	1 4 3 9 7 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 8 6	2 2 2 2 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 8 9 4 9 4	9 1 9 3 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	8 9 9 1 2 9	6 7 2 6 8 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 0 0 1 1 1 6	2 4 2 0 0 5 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 9 4 3 2 3	3 0 3 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 8 2 4 4 4	1 1 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	1 0 4 2 9	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 4 5 0	2 9 2 5
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 3 1 1 4 2	4 7 0 4 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 7 0 7 5	1 3 1 1 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 7 0 7 5	1 3 1 1 3
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 9 4 6 7	3 5 8 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 4 6 0 0	3 0 3 4 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 6 8 1 9	- 4 4 0 0 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	8 6 2 3 1 0	6 2 8 6 7 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 1 9 8 7 7	2 9 1 1 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 0 8 8 7 1	1 4 3 4 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 1 0 0 6	1 4 7 6 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 4 2 4 3 3	5 9 9 5 6 0

Č.I.I.

## Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

## A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:

Názov spoločnosti	ROŠERO-P, s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Sadová2973/14A
Sídlo spoločnosti	052 01 Spišská Nová Ves
Právna forma	s.r.o.
Identifikačné číslo (IČO)	36194514
Dátum založ. spoločnosti	04.11.1999
Dátum vzniku spoločnosti	04.11.1999

## A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	výroba a montážautobusov a cestnýchmotorovýchvozidiel
2.	Výrobašpeciálnychnadstaviebnamotorovévozidlá
3.	Výrobaprestaviebvozidielaautobusov
4.	Prenájomnehnutel'nostísposojený s poskytovanímínynýchnežzákl. Služiebposojených s prenájomom

## A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97,19	103,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	100	97
počet vedúcich zamestnancov	8	8

## A. d) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka k 31.12.2023

## A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

29.05.2023

## A. g) Informácie o konsolidovanom celku.

Účtovná jednotka, nie je súčasťou konsolidovaného celku.



- c) **Hlavné podmienky, na základe ktorých boli pôžičky poskytnuté:** v aktuálnom účtovnom období neboli spoločníkom, ani štatutárnym orgánom poskytnuté pôžičky
- d) **Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely :** v sledovanom období účtovná jednotka neposkytla finančné prostriedky ani iné plnenia na súkromné účely členom orgánov

### Či. III.

#### Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.

- a) **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno

nie

- b) **Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a postupov účtovania. V roku 2023 nedošlo k ich zmenám.

- c) **Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky.**

Účtovná jednotka nedisponuje informáciami o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky.

- d) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

1. **dlhodobý nehmotný majetok (ďalej len DNM) obstaraný kúpou**

Účtovná jednotka nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok - v sledovanom období.

2. **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka ocenila dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nákladmi na to vynaloženými (materiál, mzdy, nakúpené služby a pod.).

3. **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý nehmotný majetok - v sledovanom období.

4. **dlhodobý hmotný majetok (ďalej len DHM) obstaraný kúpou**

Účtovná jednotka v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok.

DHM nakupovaný oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení: .....

dopravné                      provízie                      clo                      iné:

5. **dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nevytvárala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou - v sledovanom období.

6. **dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom - v sledovanom období.

7. **dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka nevykazuje dlhodobý finančný majetok - v sledovanom období.

8. **zásoby**

Účtovná jednotka v bežnom období tvorila zásoby.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Postupov účtovania podvojného účtovníctva §43:

Spôsobom A účtovania zásob

### 8-1. zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné	provízie	poistné	clo
<input type="checkbox"/>	iné:		
<input checked="" type="checkbox"/>	Náklady súvisiace s obstaraním zásob		

Pri  prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

 Inak:

Pri vyskladnení zásob sa používala:

- Vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien aktualizovaný mesačne
- Metóda FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použitia ako 1. cena na ocenenie úbytku)

### 8-2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v sledovanom období účtovala o nedokončenej výrobe. Nedokončenú výrobu oceňovala vo výške priamych nákladov na spotrebovaný materiál a nepriamych nákladov na prácu.

### 8-3. zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nevykazuje zásoby obstarané iným spôsobom – v sledovanom období..

## 8. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe – v sledovanom období.

## 9. pohľadávky

Pohľadávky oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o hodnotu pochybných a nevyožiteľných pohľadávok – formou tvorby opravnej položky k nim.

## 10. krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou.

## 11. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňovala účtovná jednotka výškou, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

## 12. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňovala účtovná jednotka očakávanou výškou záväzku.

## 13. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňovala účtovná jednotka výškou, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

## 14. deriváty

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o derivátoch.

## 15. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

## 16. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou.

## 17. majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok obstaraný v privatizácii.

### 18. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

Daň z príjmov splatnú účtuje účtovná jednotka ako náklad za bežné obdobie. Účtovný výsledok hospodárenia sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočítava výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období.

Účtovná jednotka účtuje aj o odložených daniach:

- k rezerve na odchodné
- k rezerve na reklamácie
- k nezaplateným nákladom
- k záväzkom po splatnosti
- k majetku
- k pohľadávkam

### 22. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádza z požiadavky zákona č. 431/2002Z.z o účtovníctve, v platnom znení. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

	Doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpis. sadzba v %
Software	4	lineárna	25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	Podľa doby používania
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom, v ktorom vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účtovnej jednotky sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účtovnej jednotky sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

	Doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpis. sadzba v %
Stavby	12-40	lineárna	2,5-8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	lineárna	16,67-25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

### 23. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období prijala dotácie na obstaranie hmotného majetku od Ministerstva životného prostredia Slovenskej republiky prostredníctvom Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry v rámci operačného programu Kvalita životného prostredia.

Predmetom dotácií bola realizácia fotovoltaických zariadení:

1. fotovoltaické zariadenie na objekte „zvarovňa“ – dotácia bola poskytnutá vo výške 70% nákladov (37.116,90€) – t.j. v sume 25.981,83€
2. fotovoltaické zariadenie na objekte „vývojová dielňa“ – dotácia bola poskytnutá vo výške 70% nákladov (31.361,10€) – t.j. v sume 21.952,77€

### 24. Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku

Majetok	Odhad zníženia hodnoty	Opravné položky				
		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		0	286			286
Zásoby						

**Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**  
 Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období.

**Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v minulom účtovnom období**  
 Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v minulom účtovnom období.

#### Čl. IV.

#### Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

##### a) Informácie k údajom vykázané na strate aktív

##### Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		279 638				487 143		766 781
Prírastky	208 989					101 221		310 210
Úbytky						208 989		208 989
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	208 989	279 638				379 375		868 002
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		223 600						223 600
Prírastky	52 248	18 548						70 796
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	52 248	242 148						294 396
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 038				487 143		543 182
Stav na konci účtovného obdobia	156 741	37 490				379 375		573 607



## Dlhodobý hmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pest. celkytrávnatých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	skytnutépreddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	133 881	602 708	1 620 269				9 795		2 366 653
Prírastky			659 839				662 560		1 322 399
Úbytky			177 932				659 839		837 771
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	133 881	602 708	2 102 176				12 516		2 851 281
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		198 606	1 120 691						1 319 297
Prírastky		26 256	223 086						249 342
Úbytky			158 893						158 893
Stav na konci účtovného obdobia		224 862	1 184 884						1 409 746
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	133 881	404 102	499 578				9 795		1 047 356
Stav na konci účtovného obdobia	133 881	377 846	917 292				12 516		1 441 535

## Dlhodobý hmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pest. celky trávnatých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	133 881	602 707	1 569 268				9 794		2 315 650
Prírastky			62 216						62 216
Úbytky			11 215						11 215
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	133 881	602 708	1 620 269				9 795		2 366 653
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		172 350	942 688						1 115 038
Prírastky		26 256	189 218						215 474
Úbytky			11 215						11 215
Stav na konci účtovného obdobia		198 606	1 120 691						1 319 297
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	133 881	430 357	626 580				9 794		1 200 612
Stav na konci účtovného obdobia	133 881	404 102	499 578				9 795		1 047 356

### Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (bez zásob)

Poistený majetok	Výška poistenia
Nehuteľný majetok – budova (živelné udalosti)	10 529 833
Hnuteľný majetok - krádež	210 000
Hnuteľný majetok - zodpovednosť za škodu, živelné pohromy	500 000
Hnuteľný majetok – poškodenie	856 419
Dopravné prostriedky – PZP, HP, GAP	5 000 000

### Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

### Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým nehmotným majetkom, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo nakladať s ním.

### Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou ozabezpečovacou prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým majetkom, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

### Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Účtovná jednotka nedisponuje dlhodobým nehnuteľným majetkom, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.

### Charakteristika goodwillu

Účtovná jednotka v sledovanom účtovnom období neúčtovala o goodwillu.

### Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:

V sledovanom účtovnom období účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách k nadobudnutému majetku.

### Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

V bežnom období sa prevádzal výskum a vývoj projektu:

- Vývoj autobusu na vodíkový pohon

Náklady spojené s vývojom boli evidované na samostatných analytických nákladových účtoch

Na konci účtovného obdobia boli uvedené náklady pretransformované (aktivované) do obstarania dlhodobého nehmotného majetku.

Projekt vývoja autobusu na vodíkový pohon bol ukončený 31.12.2023.

V roku 2023 sa spoločnosť intenzívne zaoberala vývojom midibusov s alternatívnym pohonom v súvislosti s tým, že v budúcnosti by chcela zamerať svoj výrobný program nielen na midibusy s dieslovým, CNG a elektro, ale aj hybridným a vodíkovým pohonom.

S touto víziou sa paralelne s výrobným procesom viedol v roku 2023 vývojový program, výsledkom čoho bolo v závere roka ukončenie projektu vývoja vodíkového autobusu a jeho zaradenie do aktív spoločnosti.

## Celková výška nákladov na VaV za obdobie

Projekt výskumu a vývoja	Osobné výdavky	Materiál	Výdavky na certifikáciu	Súčet výdavkov
Hybridný autobus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Vodíkový autobus	23.788,80 €	77.431,67 €	0,00 €	101.220,47 €
<b>Spolu</b>	<b>23.788,80 €</b>	<b>77.431,67 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>101.220,47 €</b>

## Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania v ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	x

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania v ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	x

## Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiel DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ost. dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

## Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiel DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ost. dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

#### Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o dlhodobých cenných papieroch.

#### Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka v sledovanom období neposkytla dlhodobú pôžičku.

#### Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka v sledovanom období nevladnala dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

#### Ocenenie dlhodobého fin. majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka v sledovanom období nevykazuje dlhodobý finančný majetok.

#### Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka v sledovanom období nedisponuje zásobami, na ktoré by bolo zriadené záložné právo.

#### Prehľad o zákazkovej výrobe zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - všeobecné údaje:

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o zákazkovej výrobe zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

#### Prehľad o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<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 (r. 7)	7539		7539
Dlhodobé pohľadávky spolu	7539		7539

<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	2 851 171	176 560	3 027 731
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	148344		148 344
Iné pohľadávky	2 560 315		2 560 315
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 559 830</b>	<b>176 560</b>	<b>5 736 390</b>

### Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	176 560	208 152
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 559 830	1 281 217
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 736 390</b>	<b>1 489 369</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7539	14 765
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>7539</b>	<b>14 765</b>

### Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka neúčtuje o pohľadávke zabezpečenej záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

### Prehľad o odloženej daňovej pohľadávke/závazku

Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2023 je v hodnote 53 422 Eur

Odložený daňový záväzok k 31.12.2023 je v hodnote 45 883 Eur

Bežné účtovné obdobie	Daňový základ	Suma odloženej dane k 31.12.2023
Odložená daň k pohľadávkam		
Odložená daň k majetku		
Odložená daň k nedaňovým rezervám		
Odložená daň k rezerve na odchodné	23 116	4 854
Odložená daň k rezerve na reklamácie	209 799	44 058
Odložená daň k záväzkom po splatnosti		
Odložená daň k nezaplateným nákladom	1 800	378
Odložená daň k nákladom budúcich období	19 677	4 132
Odložená daň k výnosom budúcich období	-218 493	-45 883
<b>Spolu</b>	<b>35 899</b>	<b>7 539</b>

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Rozdiel účtovnej a daňovej hodnoty	Suma odloženej dane k 31.12.2022
Odložená daň k pohľadávkam	119	25
Odložená daň k majetku	52 414	11 007
Odložená daň k rezerve na účtovnú závierku		
Odložená daň k rezerve na odchodné	4 557	957
Odložená daň k rezerve na reklamácie	30 928	6495
Odložená daň k záväzkom po splatnosti	10	2
Odložená daň k nezaplateným nákladom	276	58
Odložená daň k oceň. rozdielu investícií		
Spolu	88 304	18 544

#### Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 119	2 113
Bežné bankové účty	-	294 141
Bežný – krátkodobý bankový úver	-343 114	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	-332 995	296 254

#### Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku.

#### Krátkodobý finančný majetok (ďalej len KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

V sledovanom období účtovná jednotka účtovala o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. Na nakladanie s peňažnými prostriedkami na účtoch a na vyplatenie peňažných prostriedkov z účtov vedených v Tatrabanke a.s., je zriadené záložné právo za poskytnutý splátkový úver.

#### Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	7 108	-
poistenia,	178	-
ostatné	6 930	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 568	11 656

internet	29	20
Ostatné prevádzkové VBO	227	2198
NDS	76	
Web doména	28	24
poistenia	8 189	8 123
software	4 019	1 291
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poskytnuté IT služby		
Spätný bonus		
ostatné		

**Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa**

V sledovanom období účtovná jednotka nedisponovala majetkom prenajatým formou finančného prenájmu - u prenajímateľa.

**b) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****Informácie o vlastnom imaní:**

Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	599 559
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	599 559
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	599 559

Účtovná jednotka za predchádzajúci kalendárny rok nevykázala účtovnú stratu.  
Kapitálový fond z príspevkov v sledovanom období účtovná jednotka nevytvorila.

**Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala priamo na účty vlastného imania.

## Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na odchodné					
Krátkodobé rezervy, z toho:	102 542	324 189	63 897	38 645	324 189
Rezerva na provízie					
Rezerva na audit	1 500	1 800	1 500		1 800
Rezerva na odchodné	4 560	23 117	4 560		23 117
Rezerva na reklamácie	30 933	209 799		30 933	209 799
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	65 549	89 473	57 837	7 712	89 473

## Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na odchodné					
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 803	102 542	33 799	74 004	102 542
Rezerva na provízie					
Rezerva na audit	1 000	1 500	1 000		1 500
Rezerva na odchodné		4 560			4 560
Rezerva na reklamácie	72 720	30 933		72 720	30 933
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	34 083	65 549	32 799	1 284	65 549

## Prehľad záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti (bez bankových úverov, rezerv)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	6 326 702	1 281 019
Záväzky po lehote splatnosti	630 590	1 576 852

**Prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (bez bankových úverov, rezerv)**

Súvahová položka záväzku	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé záväzky z obchodného styku (103)			
Ostatné záväzky – prepojené UJ (108)	842 308		842 308
Ostatné dlhodobé záväzky (110)	1 851 713		1 851 713
Dlhodobé prijaté preddavky (111)			
Záväzky zo sociálneho fondu (114)	9 431		9 431
Iné dlhodobé záväzky (115)			
Záväzky z obchodného styku (123)	2 829 944	630 590	3 460 534
Čistá hodnota zákazky (127)			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (130)	7 600		7 600
Záväzky voči zamestnancom (131)	107 491		107 491
Záväzky zo sociálneho poistenia (132)	65 867		65 867
Daňové záväzky a dotácie (133)	590 146		590 146
Ostatné záväzky (135)	22 202		22 202

**Informácie o záväzkoch (bez bankových úverov, rezerv)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	630 590	62 078
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 623 249	1 514 724
Krátkodobé záväzky spolu (122)	4 253 839	1 576 802
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	851 739	14 231
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 851 713	1 266 789
Dlhodobé záväzky spolu (102)	2 703 452	1 281 020

**Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

V sledovanom období účtovná jednotka nemala záväzky zabezpečené záložným právom ani zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva.

**Spôsob vzniku odloženého záväzku**

V sledovanom období nevznikol účtovnej jednotke odložený záväzok.

**Záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 569	6 066
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 201	5 847
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 201	5 847
Čerpanie sociálneho fondu	6 339	4 344
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 431	7 569

**Vydané dlhopisy**

Účtovná jednotka v sledovanom období nevydala dlhopisy.

**Bankové úvery**

Účtovná jednotka v sledovanom období nečerpala bankové úvery (s výnimkou použitia kontokorentu).

**Prijaté pôžičky, 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 zabezprostrednepredchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky spolu	EUR	podľa zmluvy	podľa zmluvy	2 669 185	1 249 185
Pôžička - konatelia	EUR	podľa zmluvy	podľa zmluvy	1 834 185	1 249 185
Pôžička – prepojené účt.jednotky	EUR	podľa zmluvy	podľa zmluvy	835 000	
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

**Významné položky čas. rozlíšenia nákladov- výdavky období a výnosov budúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	14 790	6 456
Vyúčtovanie energií	14 790	6 456
Poistné		
IT služby		
Iné		704
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	153 228	207 432
Dotácie	153 228	207 432
Webhosting k doménam		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé z toho:</b>	65 264	60 274
nájmy	11 060	6 070
IT služby		
Dotácie	54 204	54 204

**Významné položky derivátov – Tabuľka č.1**

V sledovanom období účtovná jednotka uzavrela s VÚB bankou Zmluvu o derivátových obchodoch. Na základe nej účtovná jednotka vykonávala obchody a finančné transakcie v tejto oblasti s cieľom dosiahnutia zisku.

	bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
celková investícia	12 908 607	
zisk	10 429	
zrážková daň	1 981	
pohľadávka z derivátových obchodov k poslednému dňu účtovného obdobia	2 548 131	

**Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

V sledovanom období neevidovala účtovná jednotka majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

**Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu**

V sledovanom období neevidovala účtovná jednotka majetok ani záväzky prenajatý formou finančného prenájmu.

**c) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****Údaje o tržbách za vlastné výkony(služby) a tovar+výrobky**

Oblasť odbytu	Služby		Tovar, výrobky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská Republika	380 753	379 027	20 375 365	12 464 613
Nemecko	3 858			155
Česká Republika	12 530	3 724		75
Iné - EÚ	19 320	705		9 133
Iné – 3.krajiny	9 191	134 983		
Spolu	425 652	518 439	20 375 365	12 473 976

**Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia - software		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho (09):	435 785	236 963
Ostatné prevádzkové výnosy	3 608	9 564
Výnosy z odpísaných záväzkov		31
Prebytok pri inventúre	191 235	80 845
Štátne dotácie a príspevky	237 769	146 297
Poistné plnenie	3 173	226
Finančné výnosy, z toho (29):	194 323	3 036

Kurzové zisky, z toho:	182 444	111
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	120 735	2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	11 879	2 925
Kreditné úroky z poskytnutých pôžičiek		
Výnosy z derivátových operácií	10 429	
Ostatné finančné výnosy	1 450	2 925

### Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	20 368 826	12 473 975
Tržby z predaja služieb	425 652	518 439
Tržby za tovar	6 539	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	20 801 017	12 992 414

### D) Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej zvierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby (r.14), z toho:</b>	<b>1 262 166</b>	<b>764 572</b>
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 800	1 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	1 800	1 000
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Telefón, internet	7 640	6 391
Nájom, služby spojené s nájmom	293 416	206 258
Provízie, poradenstvo, prieskum trhu	128 678	-27 287
Reklama, inzercia, výstavy	73 891	5 598
Poštovné, špedícia	49 310	53 309

Kooperácie, služby spojené s výrobou	422 905	275 570
Licencie, homologizácie	12 161	47 008
Výskum a vývoj		44 520
Účtovné, daňové, tmočnícke a právne služby	11 147	12 448
Školenie, vzdelávanie, BOZP, PZS	4 498	2 395
Služby - software	9 595	15 278
Opravy udržiavanie	142 113	68 251
Reprezentačné náklady	19 632	19 945
Cestovné náhrady	19 361	16 822
Ostatné prevádzkové náklady	66 019	17 066
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r.26), z toho:</b>	<b>189 494</b>	<b>91 939-</b>
Poistné	2 595	511
Rezervy	178 867	10 713
Zmarená investícia		
Odpis pohľadávok		26 491
Iné	8 032	54 224
<b>Finančné náklady (r.45), z toho:</b>	<b>231 142</b>	<b>47 044</b>
Kurzové straty, z toho:	159 467	3 585
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	56 794	84
Bankové debetné úroky	47 075	13 112
Bankové poplatky	6 967	5 835
Iné	17 633	24 512

## E) Informácie k údajom o daniach z príjmov

Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Druh príjmu, výhody	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho	862 310		x	628 672		x
teoretická daň	x	181 085	21%	x	132 021	21%
Daňovo neuznané náklady	273 775	57 493	21%	197 058	41 382	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-49 676	-10 432	-21%	-270 263	-56 755	-21%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 086 409	228 146	21%	555 467	116 648	21%
Splatná daň z príjmov (bez zrážky)	x	206 889	21%	x	10 454	21%
Odložená daň z príjmov	x	11 006	21%	x	18 544	21%
Celková daň z príjmov	x	217 895	21%	x	28 998	21%

Základ dane znižuje odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c zákona o dani z príjmov..



## Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

## Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 692 235				3 692 235
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (účet 414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 085 137	599 560			1 684 697
Neuhradená strata minulých rokov	-251 790				-251 790
VH bežného účtovného obdobia	599 560	642 433	599 560		642 433
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## Zmeny zložiek vlastného imania - tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 692 235				3 692 235
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (účet 414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 010 483	74 655			1 085 138
Neuhradená strata minulých rokov	-251 790				-251 790
VH bežného účtovného obdobia	74 655	599 560	74 655		599 560
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## Miesto pre ďalšie záznamy:

O rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2023 vo výške 642 433 Eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu: - prevod na nerozdelený zisk minulých rokov: 642 433 Eur.

Účtovná jednotka neposkytovala služby vo verejnom záujme.



Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy 2023

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVÝCH ČINNOSTÍ		rok 2023	rok 2022
<b>Z. Zisk + strata - pred zdanením</b>		<b>862 310</b>	<b>628 672</b>
<b>A.1</b>	<b><u>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV</u></b>	<b>537 340</b>	<b>204 832</b>
	Odpisy	320 138	232 194
A1.1.	DHM	0	0
A1.2.	odpis pohľadávok	221 647	-5 261
A1.4.	zmena stavu rezerv	286	0
A1.5.	Zmena stavu OP	-48 899	-362
A1.6.	zmena stavu položiek čas.rozliš. N a V	47 075	13 113
A1.8.	úroky účt. Do nákladov (+)	0	0
A1.9.	úroky účt. Do výnosov (-)	0	0
A1.10	Kur.Zisk k peňaž. pr. k 31.12.	0	0
A1.11	Kur.S k peň.prost.k 31.12.	505	-4 644
A1.12.	výsledok z predaja DHM	-3 412	-30 208
A1.13	ostat. položky nepeň. char.s vplyvom na HV		
		<b>-1 024 006</b>	<b>-224 621</b>
<b>A.2</b>	<b><u>Vplyv zmeny stavu pracovného kapitálu</u></b>	<b>-4 243 689</b>	<b>-529 789</b>
A2.1.	zmena stavu pohl. Z PČ	4 099 420	-1 072 376
A2.2	zmena stavu záväzkov z PČ	-879 737	1 377 544
A2.3	zmena stavu zásob	0	0
<b>A 3</b>	<b><u>prijaté úroky</u></b>	<b>-39 767</b>	<b>-13 113</b>
<b>A 4</b>	<b><u>vydaje na úroky</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A 5</b>	<b><u>prijmy z dividend a iných podielov na zisku</u></b>	<b>-219 877</b>	<b>-29 112</b>
<b>A 6</b>	<b><u>Výdavky na daň z príjmov</u></b>	<b>-746 310</b>	<b>-62 015</b>
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti/A1-A6/</b>	<b>116 000</b>	<b>566 657</b>
<b>A Čistý peňažný tok z prevádzkových činností/Z+A/</b>			
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
<b>B.1.2</b>	<b><u>Výdavky na obstaranie DHM,DNM</u></b>	<b>-763 780</b>	<b>-549 360</b>
<b>B.3</b>	<b><u>Prijmy z predaja stálych aktív</u></b>	<b>18 533</b>	<b>6 500</b>
<b>B.19</b>	<b><u>Ostatné výdavky v investičnej činnosti</u></b>	<b>-745 247</b>	<b>-542 860</b>
<b>B Čistý peňažný tok z investičných činností</b>			
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNÝCH ČINNOSTÍ			
<b>C.1</b>	<b><u>peňažné toky vo vlastnom imaní</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.2</b>		<b>352 742</b>	<b>0</b>
	C2.3 Príjmy z úverov /od bánk/	352 742	0
	C2.4 Výdavky na splácanie úverov	0	0
	C2.5 Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
	C2.6 Výdavky na splácanie pôžičiek/vkladov	0	0
	C2.7 Výdavky na úhradu záväzkov za majetok LZ	0	0
	C2.8 Výdavky na vyplatené dividendy	0	0
	C2.9 Príjmy z iných foriem financovania	0	0
<b>C Čistý peňažný tok z finančných činností</b>		<b>352 742</b>	<b>0</b>
<b>D Čisté zvýšenie resp. zníženie peň. prostriedkov /A+B+C/</b>		<b>-276 504</b>	<b>23 798</b>
<b>E Stav peň. prostr. K 1.1.účt.obdobia</b>		<b>296 254</b>	<b>272 456</b>
<b>F Stav peň. rostr.k 31.12. pred zohľadnením kurz.roz.</b>		<b>19 750</b>	<b>296 254</b>
<b>G Kurzové rozdiely na peňažných prostriedkoch k účt.záv.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H Zostatok peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov bez KR</b>		<b>19 750</b>	<b>296 254</b>





