

Poznámky Úč POD 3-01 k účtovnej závierke k 31.12.2025

IČO : 31684432
DIČ : 2020481540

Obchodné meno a sídlo spoločnosti :

DISPOMED, s.r.o., Cesta pod Hradovou 23, 040 01 Košice
IČO : 31684432
DIČ : 2020481540

Založenie obchodnej spoločnosti :

OR - Mestský súd Košice, oddiel Sro, vložka č. 4132/V, bola zapísaná dňa 27.01.1994

Opis hospodárskej činnosti spoločnosti **DISPOMED, s.r.o.** (ďalej len „ spoločnosť „)

- veľkoobchod s farmaceutickým materiálom, vnútroočné šošovky
- veľkoobchod so špeciálnym zdravotníckym materiálom, inštrumentami, zdravotníckou technikou
- prenájom, oprava a servis zdravotníckej techniky
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v rozsahu určenom povolením príslušných orgánov na poskytovanie zdravotnej starostlivosti
- faktoring a forfaiting
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky spoločnosti :

Účtovná závierka spoločnosti k **31.decembru 2025** je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie **od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.**

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie :

Účtovná závierka za rok **2024** bola schválená valným zhromaždením dňa **25.03.2025.**

Informácie o počte zamestnancov spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	13
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti v účtovnom období:

V účtovnej jednotke došlo k zmene spoločníkov.

Spoločníci : HEALTHCARE SOLUTIONS SE IČO: 56 790 350

Štatutárny orgán spoločnosti :

konateľ : Ing. Rudolf Šuňavský

1. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach spoločnosti :

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané. V účtovnej závierke sa použili tieto odhady a predpoklady :

- a) určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- b) hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty
- c) hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote
- d) hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná - tvorba opravných položiek
- e) odhad rezerv - tvorba
- f) zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Tieto zásady boli uplatnené aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a vychádzajú z platnej legislatívy.

Menou pre vykazovanie je mena euro.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok : Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu). Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Spoločnosť zatiaľ nevedie kategóriu drobného hmotného majetku (ocenenie rovné alebo nižšie ako 1 700 €), prípadný majetok spoločnosť bude účtovať do dlhodobého majetku na základe individuálneho posúdenia.

Zásoby : Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady spojené s obstaraním (preprava). Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

Peňažné prostriedky : Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Pohľadávky : Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Spoločnosť tvorila k 31.12.2025 opravné položky k nepremličaným a rizikovým pohľadávkam u ktorých sa predpokladá, že nebudú čiastočne uhradené alebo úplne zaplatené.

Záväzky : Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Rezervy : Spoločnosť tvorila k 31.12.2025 rezervy na predpokladané náklady súvisiace s účtovnou závierkou bežného účtovného obdobia vyplývajúceho zo zákonných predpokladov .

Údaje o skupine účtovných jednotiek : Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivoné náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenení - né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky		7 639						7 639
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 448						22 448
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky		918						918
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 727						15 727
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Stav na konci účtovného obdobia		6 721						6 721

Modernizácia softvéru bola zaradená do majetku spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova -né náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenite ľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 809						14 809
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 809						14 809
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		14 809						14 809
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	524 338	902 052			2 870	83 389		1 528 042
Prírastky			139 419				136 030		275 449
Úbytky		432 544	316 880				139 419		888 843
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	91 794	724 591			2 870	80 000		914 648
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		68 862	604 985			100			673 947
Prírastky		2 295	140 996			239			143 530
Úbytky			316 880						316 880
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		71 157	429 101			339			500 597
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	455 476	297 067			2 770	83 389		854 095
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	20 637	295 490			2 531	80 000		414 051

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt-nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	524 338	1 184 613						1 724 344
Prírastky			161 925			2 870	248 184		412 979
Úbytky			444 486				164 795		609 281
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	524 338	902 052			2 870	83 389		1 528 042
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 567	960 984						1 027 551
Prírastky		2 295	88 487			100			90 882
Úbytky			444 486						444 486
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		68 862	604 985			100			673 947
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 393	457 771	223 629						696 794
Stav na konci účtovného obdobia	15 393	455 476	297 067			2 770	83 389		854 095

Neodpisovaný dlhodobý hmotný majetok, konkrétne byt evidovaný ako investícia, bol predaný vo februári 2025.

3. Informácie o dlhodobom finančnom majetku spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	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 preddvky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				0
Prírastky					565 000				565 000
Úbytky					211 000				211 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					354 000				354 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				0
Stav na konci účtovného obdobia					354 000				354 000

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným m vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddvky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

4. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách spoločnosťou :

Pri poskytnutých pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	565 000	211 000		354 000
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0	565 000	211 000		354 000

7. Informácie o opravných položkách k zásobám
bez náplne

8. Informácie o oprave významných chýb

Hranicu významnosti si spoločnosť DISPOMED, s.r.o. stanovila individuálne v internej účtovnej smernici (napr. 1 tisícina z brutto aktív). Spoločnosť hranicu významnosti posudzuje vo vzťahu k hodnote majetku, veľkosti výnosov, nákladov a ich vplyv na výsledok hospodárenia do výšky určeného percenta z východiskovej základne.

9. Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
bez náplne

10. Informácie vývoji opravnej položky k pohľadávkam spoločnosti :

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	4 585	13 203		4 500	13 288
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	4 585	13 203		4 500	13 288

11. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 658		14 658
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 658		14 658
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	637 755	794 375	1 432 130
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	11 152		11 152
Iné pohľadávky	2 029		2 029
Krátkodobé pohľadávky spolu	650 936	794 375	1 445 311

12. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
bez náplne

13. Informácie o krátkodobom finančnom majetku spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	102 039	11 671
Bežné bankové účty	1 018 928	1 338 718
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 120 967	1 350 389

14. Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku
bez náplne

15. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
bez náplne

16. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou
bez náplne

17. Informácie o vlastných akciách
bez náplne

18. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
bez náplne

Časové rozlíšenie na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Časové rozlíšenie, z toho :	31 400	19 330
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 247	19 330
Poistenie majetku	7 294	9 248
Ostatné	11 953	10 082
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	12 154	
Úroky z pôžičky	5 758	
Ostatné – poisťná udalosť	6 396	

Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

Vlastne imanie za bežné účtovné obdobie:

Základne imanie sa v priebehu roka nezmenilo, je v plnom rozsahu splatené a zapísané v obchodnom registri vo výške 15 200 EUR.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia z 25. marca 2025 bol výsledok hospodárenia za rok 2024 zúčtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

19. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	241 120
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	241 120
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	241 120

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

20. Informácie o tvorbe rezerv spoločnosti :

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 488	7 367	1 586	12 902	7 367
Nevyčerpané dovolenky + odvody	12 902	7 367		12 902	7 367
Bonus	1 586		1 586		0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 959	14 488		8 959	14 488
Nevyčerpané dovolenky + odvody	8 959	12 902		8 959	12 902
Bonus		1 586			1 586

21. Informácie o záväzkoch spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		47 049
Závazky v lehote splatnosti	249 478	775 822
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	249 478	822 871
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	209	877
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	209	877

Závazky voči spoločníkovi boli dňa 25.03.2025 na základe zápisnice z rokovania valného zhromaždenia schválené na vyplatenie, pričom nevyplatený zostatok bol následne prevedený na nerozdelený zisk minulých rokov.

22. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku spoločnosti bez náplne

23. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	878	915
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 381	2 504
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 381	2 504
Čerpanie sociálneho fondu	3 050	2 541
Konečný zostatok sociálneho fondu	209	878

23. Informácie o vydaných dlhopisoch bez náplne

24. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach bez náplne

26. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
bez náplne

27. Informácie o položkách zabezpečených derivátmi
bez náplne

28. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
bez náplne

29. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob
bez náplne

30. Informácie o čistom obrate spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	31 518	41 949
Tržby za tovar	3 407 876	3 341 526
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou :		
- z toho – príspevok covid		
Čistý obrat celkom	3 439 394	3 383 475

31. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0

bez náplne

32. Informácie o daniach z príjmov spoločnosti :

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	273 329		x	307 854		x
teoretická daň		57 399	21		64 649	21
Daňovo neuznané náklady	23 957	5 031	21	15 044	3 160	21
Výnosy nepodliehajúce dani	38 408	8 066	21	10 238	2 150	21
Vplyv nevykázaných odl. daň.pohľadávke						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné			21			21
Spolu	258 878	54 364	21	312 659	65 659	21
Splatná daň z príjmov	x		21	x	1 534	21
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	x	54 364		x	65 659	

33. Informácie o zmenách vlastného imania spoločnosti :

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	15 200				15 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapit.vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 320				5 320
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 878 087	241 119	8 248	119 260	3 238 466
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	241 120	218 718		241 120	218 718
Vyplatené dividendy	569 260		350 000	119 260	100 000
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 200				15 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 493	1 827			5 320
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 648 749	231 165	1 827		2 878 087
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	231 165	241 120		231 165	241 120
Vyplatené dividendy	789 260		220 000		569 260
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					