

A. Základné informácie o účtovnej jednotky**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** REGONIK s.r.o.**Sídlo:** Jarošova 1, Bratislava 831 03**Dátum založenia:** 01.07.1992**Dátum vzniku:** 01.07.1992**A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	27	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	26
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

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

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie☐ zlúčenie☐ splynutie☐ zmena práv. formy☐ začiatok likvidácie☐ koniec likvidácie☐ vyhlásenie konkurzu☐ zrušenie konkurzu**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**

30.03.2015

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

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

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

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

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

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

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

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

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		12 193						12 193
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	12 193	0	0	0	0	0	12 193
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		407						407
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	407	0	0	0	0	0	407
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	11 786	0	0	0	0	0	11 786

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		14 107						14 107
Prírastky								0
Úbytky		14 107						14 107
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		14 107						14 107
Prírastky								0
Úbytky		14 107						14 107
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	156 974	0	0	0	0	0	156 974
Prírastky			54 905						54 905
Úbytky			6 726						6 726
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	206 153	0	0	0	0	0	206 153

Poznámky Úč POD 3 - 01			IČO								DIČ									
			3	1	3	2	5	3	3	5	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
Oprávky																				
Stav na začiatku ÚO	0	0	114 063	0	0	0	0	0	0	114 063										
Prírastky			28 013							28 013										
Úbytky			6 726							6 726										
Presuny										0										
Stav na konci ÚO	0	0	136 350	0	0	0	0	0	0	136 350										
Opravné položky																				
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Prírastky										0										
Úbytky										0										
Presuny										0										
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Zostatková hodnota																				
Stav na začiatku ÚO	0	0	42 911	0	0	0	0	0	0	42 911										
Stav na konci ÚO	0	0	69 803	0	0	0	0	0	0	69 803										

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO		1 732	156 658						158 390
Prírastky			11 990						11 990
Úbytky		1 732	11 674						13 406
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	166 974	0	0	0	0	0	166 974
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		1 463	107 634						109 097
Prírastky		269	18 103						18 372
Úbytky		1 732	11 674						13 406
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	114 063	0	0	0	0	0	114 063
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	269	49 024	0	0	0	0	0	49 293
Stav na konci ÚO	0	0	42 911	0	0	0	0	0	42 911

F. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
REGONIK CZ s.r.o. Československé armády 383/5, Hradec Králové, ČR	34,00%	34,00%	117 543	33 510	39 960
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					39 960

F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	25 229	0	0	0	0	0	0	25 229
Prírastky		14 731							14 731
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	39 960	0	0	0	0	0	0	39 960

Poznámky Úč POD 3 - 01			IČO								DIČ									
			3	1	3	2	5	3	3	5	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
Opravné položky																				
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky																			0	
Úbytky																			0	
Presuny																			0	
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota																				
Stav na začiatku	0	25 229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 229		
Stav na konci	0	39 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 960		

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		45 173							45 173
Prírastky									0
Úbytky		19 944							19 944
Presuny									0
Stav na konci	0	25 229	0	0	0	0	0	0	25 229
Opravné položky									
Stav na začiatku									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	45 173	0	0	0	0	0	0	45 173
Stav na konci	0	25 229	0	0	0	0	0	0	25 229

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

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
podiel Regonik CZ	metódou vlastného imania	14 731	-19 944

F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	279 937	167 126	447 062
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9 712		9 712
Iné pohľadávky	26 612		26 612
Krátkodobé pohľadávky spolu	316 261	167 126	483 386

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	167 126	90 602
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	316 261	305 211
Krátkodobé pohľadávky spolu	483 387	395 813
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34 133	36 278
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	159 048	217 621
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	193 181	253 899

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 3 2 5 3 3 5

DIČ 2 0 2 0 3 3 2 8 7 5

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) Údaje o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 971	6 971
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):	6 971	6 971
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 971	6 971

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	119 545
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	119 545
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	119 545

G. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy z toho:	38 827	20 486	25 416		33 897
mzdy na dovolenku +sociálne	22 393	20 486	22 394		20 485
záručné opravy	4 519		1 781		2 738
odchodné	11 915		1 241		10 674

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 605	22 393	33 171		38 827
mzdy na dovolenku +sociálne	29 325	22 393	29 325		22 393
záručné opravy	7 698		3 179		4 519
odchodné	12 582		667		11 915

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

Predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2016.

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	1 678	7 397
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 678	7 397
Krátkodobé záväzky spolu	216 945	295 060
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	214 535	295 060
Záväzky po lehote splatnosti	2 410	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	4 333	10 419
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty																				
Sadzba dane z príjmov (v %)										22										22
Odložená daňová pohľadávka																				
Uplatnená daňová pohľadávka																				
Zaúčtovaná ako náklad																				
Zaúčtovaná do vlastného imania																				
Odložený daňový záväzok										953										2 292
Zmena odloženého daňového záväzku																				
Zaúčtovaná ako náklad																				
Zaúčtovaná do vlastného imania																				
Iné																				

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 104	6 562
Tvorba sociál. fondu na ťarchu nákladov	2 198	2 869
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 302	9 431
Čerpanie sociálneho fondu	6 577	4 327
Konečný zostatok sociálneho fondu	725	5 104

H. Informácie o výnosoch

H. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g	BO h	PO i
Slovensko	1 208 354	1 114 401	51 386	13 556	20 956	10 297	42 613	21 720
Česko	731 186	634 695	15 354	4 521	31			8 574
Maďarsko	25 094	425	1 651	24				41
Poľsko			343					
Spolu	1 964 634	1 749 521	68 734	18 101	20 987	10 297	42 613	30 335

H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	BO	PO		Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatoč. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	5 008	4 179	2 364	829	2 122
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	5 008	4 179	2 364	829	2 122
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	X	X	X	829	2 122

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

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	39	9 245
Kurzové zisky, z toho:	39	40
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39	40
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		9 205
výnosy z podielov od prepoj.účt.jedn.		9 205
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 964 633	1 749 521
Tržby z predaja služieb	132 335	58 733
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 096 968	1 808 254

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	488	3 300
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:		3 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		3 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	488	
Kurzové straty, z toho:	488	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky a	BO			PO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	251 260	x	x	151 725	x	x
teoretická daň	x	55 277	22	x	33 380	22
Daňovo neuznané náklady	13 516	2 974	22	7 572	1 666	22
Výnosy nepodliehajúce dani			22	-13 164	-2 897	22
Odpočít výdavkov na výskum a vývoj	-40 715	-8 957	22			22
Umorenie daňovej straty			22			22
Zmena sadzby dane			22			22
Iné - zdanené úroky	-20		22	26	5	22
Spolu	224 041	49 293	22	146 159	32 154	22
Splätná daň z príjmov	x	49 293	22	x	32 154	22
Odložená daň z príjmov	x	-1 339	22	x	25	22
Celková daň z príjmov	x	47 954	22	x	32 179	22

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	6 971				6 971
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 730				3 730
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	25 229	14 731			39 960
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259
Nerozdelený zisk minulých r.	325 882	119 546	65 218		380 210
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	119 546	203 306	119 546		203 306
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	6 971				6 971
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 730				3 730
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	45 173		19 944		25 229
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259
Nerozdelený zisk minulých r.	220 783	105 099			325 882
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	105 098	119 546	105 098		119 546
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	203 306	119 546
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	20 209	8 774
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	28 421	18 371
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-4 930	-10 778
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 282	1 181
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-146 158	-74 200
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-87 531	163 665

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)										-78 116										-266 764
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)										19 489										28 899
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)																				
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)										77 357										54 120
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)																				
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)										-20										-26
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)																				
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)																				
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)										77 337										54 094
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)																				
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)										20										
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)										-39										
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)										77 318										54 094
	Peňažné toky z investičnej činnosti																				
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)										-11 786										
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)										-55 313										-11 990
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)																				
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)																				
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)																				
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)																				

B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-112 444
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-67 099	-124 434
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)																				
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)																				
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)																				
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)																				
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)																				
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)																				
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)																				
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)																				
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)																				
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)																				
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)																				
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)																				
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)																				
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)																				
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)																				
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)											-65	218								
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)																				

C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-5 718	-1 433
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-70 936	-1 433
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-60 717	-71 773
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	253 898	323 857
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	193 181	253 899
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	193 181	253 899