

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Róbert Mačák AQUATERM, s.r.o.
Zimná 405/6
059 01 Spišská Belá

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)	26.6.2008
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom	12.9.2012
prenájom hnuiteľných vecí	12.9.2012
služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov	30.5.2014
činnosť podnikateľských, organizačných a ek. poradcov	30.5.2014
reklamné a marketingové služby	30.5.2014
služby požičovní	30.5.2014
uskutočňovanie stavieb a ich zmien	30.5.2014
dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a inter.	30.5.2014

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 25.04.2016

Schvaľovací orgán : VALNÉ ZHROMAŽDENIE

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2012 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	57
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	66	55
počet vedúcich zamestnancov	8	8

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	05	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	14	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	54	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	122	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	4,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	4	4

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Dopravné prostriedky	4,00	Časová	Rovnomerné	4	4
Stroje, prístroje, zariadenia	6,00	Časová	Rovnomerné	6	6

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva**III. 1a) Dlhodobý majetok**

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 456							61 456
Prírastky	27 582							27 582
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	89 038							89 038
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 314							42 314
Prírastky	20 369							20 369
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	62 683							62 683
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 142							19 142
Stav na konci účtovného obdobia	26 355							26 355

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované	Softvér	Oceniteľné	Goodwill	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté	Spolu

	náklady na vývoj		práva		DNM	DNM	preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	53 238							53 238
Prírastky	8 218							8 218
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	61 456							61 456
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 945							20 945
Prírastky	21 369							21 369
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	42 314							42 314
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	32 293							32 293
Stav na konci účtovného obdobia	19 142							19 142

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemk y	Stavb y	Samostatn é hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porasto v	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatn ý DHM	Obstarávan ý DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovnéh			464 325						464 325

o obdobia									
Prírastky			208 114						208 114
Úbytky			57 173						57 173
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			615 266						615 266
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			314 978						314 978
Prírastky			94 144						94 144
Úbytky			57 173						57 173
Stav na konci účtovného obdobia			351 949						351 949
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			149 347						149 347
Stav na konci účtovného obdobia			263 317						263 317

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	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
Stav na začiatku účtovného obdobia			412 522						412 522
Prírastky			77 388						77 388
Úbytky			25 585						25 585
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			464 325						464 325

konci účtovného obdobia									5
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			251 654						251 654
Prírastky			88 909						88 909
Úbytky			25 585						25 585
Stav na konci účtovného obdobia			314 978						314 978
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			160 868						160 868
Stav na konci účtovného obdobia			149 347						149 347

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	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 z obchodného styku	22 510	10 685		18 238	14 957
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	22 510	10 685		18 238	14 957

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2 566		2 566
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 566		2 566
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	467 036	552 135	1 019 171
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	8 631		8 631
Krátkodobé pohľadávky spolu	475 667	552 135	1 027 802

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	129	3 792
odpočítateľné	129	
zdaniteľné		3 792
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	12 093	242
odpočítateľné	12 093	242
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	2 566	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		

Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		781
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	29 199	14 957
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 955	4 378
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	31 154	19 335

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období:

- povinné zmluvné poistenie 191,93
- havarijné poistenie vozidiel 634,09
- nájomné a služby platené dopredu 19 193,71

Príjmy budúcich období:

- priznané obrátové bonusy za tovar 6 877

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie**

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Róbert Mačák st.	3 985		3 985	3 985	plné
Eva Mačáková	3 984		3 984	3 984	plné
Róbert Mačák ml.	995		995	995	plné
Peter Mačák	995		995	995	plné
SPOLU	9 959		9 959	9 959	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	201 072

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	180 170
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	180 170

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 298	22 475	20 298		22 475
Nevyčerpané dovolenky a poisťné	17 964	20 642	17 964		20 642
Zostaenie účtovnej závierky a daňového priznania, audit	2 334	1 833	2 334		1 833

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Záväzky z obchodného styku	123	1 236 490	206 439

Všetky ostatné záväzky vykázané v súvahe sú v lehote splatnosti.

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 609	1 638
Záväzky so zostatkovou dobou		

splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 609	1 638
Krátkodobé záväzky spolu	1 621 865	1 797 676
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 621 865	1 797 676
Závazky po lehote splatnosti	206 439	251 208

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Spoločnosť eviduje odloženú daňovú pohľadávku.

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	857	346
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 174	2 985
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 174	2 985
Čerpanie sociálneho fondu	3 422	2 474
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 609	857

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	4,10	25.08.2018	5 607	5 607	13 733
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,74	16.02.2019	17 322	17 322	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,61	03.07.2019	5 975	5 975	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,72	20.09.2019	39 166	39 166	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,10	24.10.2019	17 555	17 555	
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB Leasing	EUR	4,10	31.12.2017	8 127	8 127	7 798

spotrebný úver						
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,74	31.12.2017	12 197	12 197	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,61	31.12.2017	3 265	3 265	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,72	31.12.2017	21 264	21 264	
ČSOB Leasing spotrebný úver	EUR	3,10	31.12.2017	9 163	9 163	
VUB kontokorentný úver	EUR	2,40	31.5.2017	663 552	663 552	425 976

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Finančná výpomoc od konateľa R. Mačáka	EUR	0	31.12.2017	187 000	187 000	112 000
Finančná výpomoc od konateľky E. Mačákovvej	EUR		31.12.2017	52 000	52 000	0

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období krátkodobé v sume 43 730 eur.
Priznané obrátové bonusy pre odberateľov vyplatené v roku 2017.

III. 5) Odložená daň

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	240 412			271 415		
teoretická daň		52 891	22,00		59 711	22,00
Daňovo neuznané náklady	56 792	12 494	22,00	49 848	10 967	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	8 161	1 795		2 636	580	22,00
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		63 590	22,00		70 098	22,00
Odložená daň z príjmov		-3 347			247	22,00
Celková daň z príjmov		60 243			70 345	22,00

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Reklamné služby	102 167	40 924
Refakturácia montážnych prác	6 409	26 666
Prepravné služby	9 613	7 192
Grafické návrhy	2 050	1 740
Iné služby	1 053	338
Tržby z predaja tovaru MO a VO	10 341 451	9 695 739

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Úroky z omeškania	191	305
Náhrada škody za poškod. tovar pri preprave	4 517	4 112
Náhrada škody od poisťovne	4 679	8 193
Súdne poplatky, trovy	138	2 441
Ostatné	1 115	1 778

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	655 255	550 762
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	229 799	193 958
Zdravotná poisťovňa		
Iné osobné a sociálne náklady	35 634	23 880
SPOLU	920 688	768 600

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
opravy a udržiavanie	134 288	59 837
cestovné náhrady	4 616	6 805
telefóny, internet	18 017	18 337
nájomné nehnuteľností	196 277	85 098
prepravné služby	258 791	220 356
inzertné služby	4 155	1 845
prenájom reklamných plôch	28 375	26 599
upratovacie služby	9 510	11 600
ostatné	197 994	286 853
SPOLU	852 023	717 330

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
manká a škody	1 153	11 772
odpis pohľadávky	17 462	25 903
finančné dary	9 725	10 080
poistenie majetku	16 495	13 712

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	19 852	16 381
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		

Ostatné finančné náklady (56x)		
SPOLU	19 852	16 381

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorm		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 333	3 333
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 333	3 333
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	10 490 167	9 793 028
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)		

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Nájomné za prenájom nehnuteľnosti	137 844	85 098
Róbert Mačák AQUATERM IČO: 31252711	Nákup tovaru	4 976	

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 959				9 959
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	25 000				25 000
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	229 360	201 072			430 432
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	201 070	180 170	201 070		180 170
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					

podnikateľa					
-------------	--	--	--	--	--

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 959				9 959
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	25 000				25 000
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	91 833	137 527			229 360
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 527	201 070	137 527		201 070
Ostatné položky vlastného imania					

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
---	--	--	--	--	--

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	240 413	271 415
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	139 379	191 966
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	111 939	103 867
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	10 878	
A.1.3.	Rezervy (+/-)	2 177	
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	-7 553	
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	16 295	72 085
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-14 209	-367
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	19 852	16 381
A.1.9	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
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	-537 428	-159 492
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	8 044	-40 310
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-174 059	130 589
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-371 413	-249 771
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	-157 636	303 889
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-161 553	
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	569 773	
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	250 584	303 889
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-235 698	
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	16 783	3 600
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		

B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-218 915	3 600
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	2	
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-19 852	-16 381
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-19 850	-16 381
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	11 819	291 108
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	19 335	13 867
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	31 154	19 335