

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	26	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	27
Počet vedúcich zamestnancov	4	5

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

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

 ☐ zlúčenie

 ☐ splnutie

 ☐ zmena práv. formy
☐ začiatok likvidácie

 ☐ koniec likvidácie

 ☐ vyhlásenie konkurzu

 ☐ zrušenie konkurzu
A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

28.03.2018

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 **nerovnajú**.

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

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

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

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	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	12 193	0	0	0	0	0	12 193
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	12 193	0	0	0	0	0	12 193
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	2 846	0	0	0	0	0	2 846
Prírastky		2 440						2 440
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	5 286	0	0	0	0	0	5 286
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	9 347	0	0	0	0	0	9 347
Stav na konci ÚO	0	6 907	0	0	0	0	0	6 907

Tabuľka č. 2

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
--	--

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
DNM	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	12 193	0	0			0			0	0	12 193											
Prírastky												0											
Úbytky												0											
Presuny												0											
Stav na konci ÚO	0	12 193	0	0			0			0	0	12 193											
Oprávky																							
Stav na začiatku ÚO	0	407	0	0			0			0	0	407											
Prírastky		2 439										2 439											
Úbytky												0											
Presuny												0											
Stav na konci ÚO	0	2 846	0	0			0			0	0	2 846											
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	11 786	0	0			0			0	0	11 786											
Stav na konci ÚO	0	9 347	0	0			0			0	0	9 347											

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	257 934	0	0	0	0	0	257 934
Prírastky									0
Úbytky			6 087						6 087
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	251 847	0	0	0	0	0	251 847
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	157 607	0	0	0	0	0	157 607
Prírastky			38 607						38 607
Úbytky			6 087						6 087

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
Presuny																						0
Stav na konci ÚO	0	0	190 127	0		0		0		0		0		0		0					190 127	
Opravné položky																						
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0		0		0		0		0		0		0		0			0	
Prírastky																						0
Úbytky																						0
Presuny																						0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0		0		0		0		0		0		0		0			0	
Zostatková hodnota																						
Stav na začiatku ÚO	0	0	100 327	0		0		0		0		0		0		0		0			100 327	
Stav na konci ÚO	0	0	61 720	0		0		0		0		0		0		0		0			61 720	

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	0	0	205 153	0	0	0	0	0	205 153
Prírastky			61 892						61 892
Úbytky			9 111						9 111
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	257 934	0	0	0	0	0	257 934
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	135 350	0	0	0	0	0	135 350
Prírastky			31 368						31 368
Úbytky			9 111						9 111
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	157 607	0	0	0	0	0	157 607
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	69 803	0	0	0	0	0	69 803
Stav na konci ÚO	0	0	100 327	0	0	0	0	0	100 327

F. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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	
Obchodné meno a sídlo spoločnos- ti, 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%	106 833	26 773	36 323																		
Ostatné realizovateľné CP a podiely																								
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ																								
Dlhodobý finančný majetok spolu																							36 323	

F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	63 631	0	0	0	0	0	0	63 631
Prírastky									0
Úbytky		27 308							27 308
Presuny									0
Stav na konci	0	36 323	0	0	0	0	0	0	36 323
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0

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				
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku	0	63 631	0	0	0	0	0	0	0	0		63 631
Stav na konci	0	36 323	0	0	0	0	0	0	0	0		36 323

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	0	39 960	0	0	0	0	0	0	39 960
Prírastky		23 671							23 671
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	63 631	0	0	0	0	0	0	63 631
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	39 960	0	0	0	0	0	0	39 960
Stav na konci	0	63 631	0	0	0	0	0	0	63 631

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	-27 307	23 671

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	253 717	94 873	348 590
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl'. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	43 655		43 655
Iné pohľadávky	0		
Krátkodobé pohľadávky spolu	297 372	94 873	392 245

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	94 873	153 705
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	253 717	166 594
Krátkodobé pohľadávky spolu	348 590	320 299
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	42 219	25 731
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	190 259	338 812
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	232 478	364 543

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	209 010
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	209 010
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	209 010

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:	29 123	15 083	18 350		25 856
mzdy na dovolenku +sociálne	16 681	11 924	16 681		11 924
záručné opravy	1 181	3 159	1 181		3 159
odchodné	11 261		488		10 773

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	--

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
Názov položky	Stav na začiatku	Tvorba			Použitie			Zrušenie			Stav na konci									
a	b	c			d			e			f									
Dlhodobé rezervy, z toho:																				
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 897	17 268			22 042						29 123									
mzdy na dovolenku +sociálne	20 485	16 681			20 485						16 681									
záručné opravy	2 738				1 557						1 181									
odchodné	10 674	587									11 261									

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

Predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2018.

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	1 916	2 007
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 916	2 007
Krátkodobé záväzky spolu	225 999	433 710
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	225 999	433 710
Záväzky po lehote splatnosti		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	310	4 332
odpočítateľné	310	4 332
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		

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
Sadzba dane z príjmov (v %)		21									22									
Odložená daňová pohľadávka																				
Uplatnená daňová pohľadávka																				
Zaúčtovaná ako náklad																				
Zaúčtovaná do vlastného imania																				
Odložený daňový záväzok		65									953									
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	1 054	725
Tvorba sociál. fondu na ťarchu nákladov	2 121	2 473
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 175	3 198
Čerpanie sociálneho fondu	1 324	2 144
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 851	1 054

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	658 331	907 414	39 028	16 331	30 139	22 577	18 430	82 549
Česko	681 541	985 787	29 579	97 512				
Maďarsko	39 796	25 601	5 187	1 367				
Nemecko	6 720							
Spolu	1 386 388	1 918 802	73 794	115 210	30 139	22 577	18 430	82 549

H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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
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.	14 393	7 723	5 008	6 670			2 715													
Výrobky																				
Zvieratá																				
Spolu	14 393	7 723	5 008	6 670			2 715													
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	6 670			2 715													

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:	31 903	11 581
Kurzové zisky, z toho:	228	58
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	228	58
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	31 675	11 523
výnosy z podielov od prepoj.účt.jedn.	31 675	11 523
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

H. g) Informácie o čistom obráte

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
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																		
Tržby za vlastné výrobky	1 402 674	1 918 893																		
Tržby z predaja služieb	122 273	220 336																		
Tržby za tovar																				
Výnosy zo zákazky																				
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj																				
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou																				
Čistý obrát celkom	1 524 947	2 139 229																		

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 898	198
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	3 770	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 770	
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:	128	198
Kurzové straty, z toho:	128	198
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:	66 430	x	x	251 345	x	x
teoretická daň	x	13 950	21	x	55 296	22
Daňovo neuznané náklady	10 079	2 117	21	8 580	1 888	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-31 675	-6 652	21	-11 523	-2 535	22
Odpočet výdavkov na výskum a vývoj			21	-55 966	-12 313	22
Umorenie daňovej straty			21			22
Zmena sadzby dane			21			22
Iné - zdanené úroky			21	-10	-2	22
Spolu	44 834	9 415	21	192 426	42 334	22
Splatná daň z príjmov	x	9 415	21	x	42 334	22
Odložená daň z príjmov	x	-888	21	x	-1 339	22
Celková daň z príjmov	x	8 527	21	x	40 995	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	63 631		27 308		36 323
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259
Nerozdelený zisk minulých r.	510 816	209 010	82 866		636 960
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	209 010	57 902	209 010		57 902
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

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
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	39 960	23 671			63 631															
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín																				
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259															
Nerozdelený zisk minulých r.	380 210	203 306	72 700		510 816															
Neuhradená strata minulých r.																				
VH bežného účt. obdobia	203 306	209 010	203 306		209 010															
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 (+/-)	57 903	209 010
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	40 294	23 961
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	41 046	33 807
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 (+/-)	-3 266	-4 775
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 514	-5 071
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.)	-145 802	100 634
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-55 044	146 044
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-207 712	244 700
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	116 954	-290 110

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. 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.)																				
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 (-)																				
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.)																				
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 (+)																				
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)																				
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)																				
	Peňažné toky z investičnej činnosti																				
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)																				
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)																				
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 (+)																				

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)																				
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)																				
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)																				
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)																				
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)																				
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)																				
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)																				
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)																				
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)																				
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)																				
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)																				-27 935
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)																				
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)																				
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)																				-89 827
	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 (-)											-82 865								-72 700	
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)																				

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	3	2	5	3	3	5	DIČ	2	0	2	0	3	3	2	8	7	5
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)																				
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)																				
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)																				
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)											-92								329	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)											-82 957								-72 371	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)											-132 065								171 361	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)											364 542								193 181	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)											232 478								364 542	
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 (+/-)											232 478								364 542	