

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

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

25.03.2022

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.

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

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného 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	24 370	0	0	0	0	0	24 370
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	24 370	0	0	0	0	0	24 370
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	19 911	0	0	0	0	0	19 911
Prírastky		2 435						2 435
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	22 346	0	0	0	0	0	22 346
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	4 459	0	0	0	0	0	4 459
Stav na konci ÚO	0	2 024	0	0	0	0	0	2 024

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	0	24 370	0	0	0	0	0	24 370
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	24 370	0	0	0	0	0	24 370
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	17 474	0	0	0	0	0	17 474
Prírastky		2 437						2 437
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	19 911	0	0	0	0	0	19 911
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	6 896	0	0	0	0	0	6 896
Stav na konci ÚO	0	4 459	0	0	0	0	0	4 459

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	368 571	0	0	0	0	0	368 571
Prírastky			20 951						20 951
Úbytky			23 780						23 780
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	365 742	0	0	0	0	0	365 742
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	253 185	0	0	0	0	0	253 185

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
Prírastky			63 586																			63 586
Úbytky			23 780																			23 780
Presuny																						0
Stav na konci ÚO	0	0	292 991	0		0		0		0		0		0		0		0				292 991
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	115 386	0		0		0		0		0		0		0		0				115 386
Stav na konci ÚO	0	0	72 751	0		0		0		0		0		0		0		0				72 751

Tabuľka č. 2

Tabuľka č. 1

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	369 677	0	0	0	0	0	369 677
Prírastky			37 581						37 581
Úbytky			38 687						38 687
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	368 571	0	0	0	0	0	368 571
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	235 830	0	0	0	0	0	235 830
Prírastky			56 042						56 042
Úbytky			38 687						38 687
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	253 185	0	0	0	0	0	253 185
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	133 847	0	0	0	0	0	133 847
Stav na konci ÚO	0	0	115 386	0	0	0	0	0	115 386

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	39,00%	39,00%	257 547	214 339	100 443
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					100 443

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	70 645	0	0	0	0	0	0	70 645
Prírastky		29 798							29 798
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	100 443	0	0	0	0	0	0	100 443
Opravné položky									

Poznámky Úč POD 3 - 01			IČO								DIČ							
Stav na začiatku	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
Účtovná hodnota																		
Stav na začiatku	0	70 645	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 645
Stav na konci	0	100 443	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 443

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 predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	26 486	0	0	0	0	0	0	26 486
Prírastky		44 159							44 159
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	70 645	0	0	0	0	0	0	70 645
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	26 486	0	0	0	0	0	0	26 486
Stav na konci	0	70 645	0	0	0	0	0	0	70 645

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	29 798	44 159

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	312 773	269 288	582 061
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	50 052		50 052
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	362 825	269 288	632 113

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	269 288	111 784
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	362 825	276 979
Krátkodobé pohľadávky spolu	632 113	388 763
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	16 059	13 689
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	662 230	760 912
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	678 289	774 601

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	10 000	10 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):	10 000	10 000
1. spoločník	7 000	7 000
2. spoločník	2 000	2 000
3. spoločník	1 000	1 000
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	10 000	10 000

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	229 517
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	229 517
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	229 517

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:	39 466	30 554	26 273		43 747
mzdy na dovolenku +sociálne	23 720	27 959	23 720		27 959
záručné opravy	5 364		2 553		2 811
odchodné	10 382	2 595			12 977

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:	39 534	29 084	26 419	2 733	39 466
mzdy na dovolenku +sociálne	21 823	23 720	21 823		23 720
záručné opravy	6 173	5 364	3 440	2 733	5 364
odchodné	11 538		1 156		10 382

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

Predpokladaný rok použitia rezervy je rok 2023.

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	6 156	4 949
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 156	4 949
Krátkodobé záväzky spolu	449 776	250 658
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	388 841	250 492
Záväzky po lehote splatnosti	60 935	166

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:	511	516
odpočítateľné	511	516
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 odpisť																				
Sadzba dane z príjmov (v %)																				
Odložená daňová pohľadávka																				
Uplatnená daňová pohľadávka																				
Zaúčtovaná ako náklad																				
Zaúčtovaná do vlastného imania																				
Odložený daňový záväzok																				
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	4 841	3 828
Tvorba sociál. fondu na ťarchu nákladov	2 790	2 413
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 631	6 241
Čerpanie sociálneho fondu	1 583	1 400
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 048	4 841

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	1 212 835	526 793	32 156	98 263	41 721	33 026	28 030	39 896
Česko	915 804	1 031 202	42 597	49 968	59 578	2 196		
Maďarsko	1 228	39 590	467					
Poľsko	5 720	23 661	460	259				
ostatné	47 607	68 968	1 042					
Spolu	2 183 194	1 690 214	76 722	148 490	101 299	35 222	28 030	39 896

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.	30 574	14 168	6 506	16 406	7 662
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	30 574	14 168	6 506	16 406	7 662
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	16 406	7 662

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:	50 876	20 426
Kurzové zisky, z toho:	6	12
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	12
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	50 870	20 414
výnosy z podielov od prepoj.účt.jedn.	49 583	19 986
ostatné	1 287	428
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
Tržby za vlastné výrobky	2 183 981	1 684 726
Tržby z predaja služieb	205 264	229 119
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 389 245	1 913 845

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	877	114
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
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:	877	114
Kurzové straty, z toho:	877	114
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:	255 365	x	x	241 369	x	x
teoretická daň	x	53 627	21	x	50 687	21
Daňovo neuznané náklady	17 386	3 651	21	12 073	2 535	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-49 583	-10 412	21	-21 961	-4 612	21
Odpočít výdavkov na výskum a vývoj	-172 161	-36 154	21	-175 053	-36 761	21
Umorenie daňovej straty			21			21
Zmena sadzby dane			21			21
Iné - zdanené úroky			21			21
Spolu	51 007	10 711	21	56 428	11 850	21
Splatná daň z príjmov	x	10 711	21	x	11 850	21
Odložená daň z príjmov	x	-1	21	x	2	21
Celková daň z príjmov	x	10 710	21	x	11 852	21

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	10 000				10 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 730				3 730
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	70 645	24 397			95 042
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259
Nerozdelený zisk minulých r.	957 607	229 517	143 883		1 043 241
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	229 517	244 655	229 517		244 655
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	3 029			10 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 730				3 730
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	26 486	44 159			70 645
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	259				259
Nerozdelený zisk minulých r.	1 063 982	530 585	636 960		957 607
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	533 614	229 517	533 614		229 517
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 (+/-)	244 655	229 517
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	80 283	61 974
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	66 021	58 478
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 (+/-)	4 280	-68
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 982	3 564
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.)	-251 330	34 435
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-243 350	141 078
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	199 118	-113 492

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. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)										-207 098										6 849
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.)										73 608										325 926
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)										-892										-427
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)										1 722										2 016
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.)										74 438										327 515
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)										-1 722										-2 016
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)																				
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)										-850										-1 000
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)										71 866										324 499
	Peňažné toky z investičnej činnosti																				
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)										2 435										2 437
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)										-23 386										-40 018
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 (-)										-5 402										
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)																				
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)										850										1 000
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 (-)																				
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.)											-25 503								-36 581	
	Peňažné toky z finančnej činnosti																				
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)																				3 029
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)																				3 029
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 (-)											-143 883								-639 989	
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 (+)										1 206									1 015	
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)																				
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)										-142 677									-635 945	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)										-96 314									-348 027	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)										774 601									1 122 627	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)										678 289									774 601	
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 (+/-)										678 289									774 601	