

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

## Všeobecné informácie

(1) Obchodné meno:	BAMU s.r.o.
Sídlo:	Strojársená 19, 976 46 Valaská

## Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania:

Výroba kovových konštrukcií a ich častí

## (2) Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	27.6.2023	
(4)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

(5) Údaje o skupine účtovných jednotiek			
ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku		ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	X
a) obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska účtovná jednotka			
Meno :	TECNOCARP S.R.L.		
Sídlo :	Via dell'Artigianato 3, Ponte dell'Olio (Piacenza) 290 28, Talianska republika		

## (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	26
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

## Informácie o orgánoch spoločnosti

a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ			
Druh záruky	Štatutárny orgán	BO	PO

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

b) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ				
	Štatutárny orgán	Úrok v %	BO	PO
1. Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
Peter Murgaš	Konateľ	1,5	166 539	166 539
Giuseppe Ballotta	Konateľ	1,5	209 028	209 028
2. Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
3. Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				

d) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať			
Plnenie na súkromné účely k vyúčtovaniu	Štatutárny orgán	BO	PO

### Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	--	-----	---	-----	--

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE	X
Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis)	Dôvod uplatnenia	Vplyv (+/-) zmeny na:			
		Hodnotu majetku	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Popis stanovenia ocenenia:

Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota

- Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podielovou účasťou metódou vlastného imania.

- Zásoby**

a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.

b) Zásoby vlastnej výroby:  
Nedokončená výroba – priame materiálové náklady (priamy materiál)

Polotovary vlastnej výroby – priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, výrobná réžia.  
Hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby.

c) Opravné položky k zásobám sa netvoría.

- **Pohľadávky**

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohľadávky po lehote splatnosti od 360 - 720 dní 20%.

Pohľadávky po lehote splatnosti od 721 – 1080 dní 50%.

Pohľadávky po lehote splatnosti nad 1081 dní 100%.

- **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

- **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- 

- **Cudzia mena.** Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

- **Vlastné imanie,** skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

- **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.** Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- **Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

- **Odložené dane sa vzťahujú na:**

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,

b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

- **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

- **Rezervy** sú tvorené kvalifikovaným odhadom na pokrytie budúcich záväzkov.

- **Prenájom, majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.** Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa

daňových predpisov, minimálne 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.

- **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.
- **Oprava chýb minulých rokov**  
Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých období, opravi túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo 429 - Neuhradená strata minulých rokov, bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.
- **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Licencie	12	8 %
Automobily	5	20 %
Stroje, prístroje, zariadenia	8-17	12,5 %, 6 %
Stavby	28	3,6 %

- Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zák.431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania

### Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

#### (1) Údaje na strane aktív súvahy

#### Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		32 069						32 069
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>		32 069						32 069
<i>Oprávky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		26 006						26 006
Prírastky		2 117						2 117
Úbytky								

Presuny								
<b>Stav na konci</b>		28 123						28 123
<i>Opravné položky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>								
<i>Zostatková hodnota</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		6 063						6 063
<b>Stav na konci</b>		3 946						3 946

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		32 069						32 069
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>		32 069						32 069
<i>Oprávk</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		23 889						23 889
Prírastky		2 117						2 117
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>		26 006						26 006
<i>Opravné položky</i>								
<b>Stav na začiatku</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci</b>								
<i>Zostatková hodnota</i>								
<b>Stav na začiatku</b>		8 180						8 180
<b>Stav na konci</b>		6 063						6 063

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovat. porasty	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	76 662	2 285 322	2 637 738				236 214		5 235 936
Prírastky	12 180	66 965	32 644				105 644		217 433
Úbytky							111 789		111 789
Presuny									
<b>Stav na konci</b>	88 842	2 352 287	2 670 382				230 069		5 341 580
<i>Oprávky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>		742 774	1 786 926						2 529 700
Prírastky		110 045	146 512						256 557
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci</b>		852 819	1 933 438						2 786 257
<i>Opravné položky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci</b>									
<i>Zostatková hodnota</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	76 662	1 542 548	850 812				236 214		2 706 236
<b>Stav na konci</b>	88 842	1 499 468	736 9444				230 069		2 555 323

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovat. porasty	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	76 662	2 283 232	2 572 534				184 586		5 117 014
Prírastky		2 090	68 504				124 542		195 136
Úbytky			3 300				72 914		76 214
Presuny									
<b>Stav na konci</b>	76 662	2 285 322	2 637 738				236 214		5 235 936
<i>Oprávky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>		633 687	1 642 252						2 275 937
Prírastky		109 088	147 974						257 062

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Úbytky			3 300						3 300
Presuny									
<b>Stav na konci</b>		742 774	1 786 926						2 529 700
<i>Opravné položky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci</b>									
<i>Zostatková hodnota</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	76 662	1 649 545	930 282				184 586		2 841 075
<b>Stav na konci</b>	76 662	1 542 548	850 812				236 214		2 706 236

**Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 555 322
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	2 555 322

#### Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
<b>Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)</b>	0		0		0
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	0		0		0
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)</b>					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

<b>Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)</b>	0	15 000		15 000	
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	0	15 000		15 000	
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	417 208		417 208
Krátkodobé pohľadávky	281 902	146 618	428 520

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	411 240		411 240
Krátkodobé pohľadávky	789 193	338 023	1 127 216

**Pohľadávky kryté záložným právom**

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		229 802
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	229 802
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

**Odložená daňová pohľadávka****Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	- 509 568	-412 955
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		66 369
odpočítateľné	111 188	
zdaniteľné		25 592
<b>Nedaňové rezervy</b>	16 420	-15 000
<b>Nedaňové opravné položky</b>		- 31 786
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		21

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		78 912
Odložený daňový záväzok	80 211	
Zmena odloženého daňového záväzku	1 299	9 389
Zaúčtovaná ako náklad	1 299	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

**Krátkodobý finančný majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 901	11 846
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	- 1 500	
<b>Spolu</b>	<b>18 401</b>	<b>11 846</b>

**Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady budúcich období dlhodobé</i>	0	0
<i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	11 793	12 593
Poistné	9 222	11 403
Softvérové služby	1 733	1 190
Príjmy budúcich období krátkodobé	178	178

**(2) Údaje na strane pasív súvahy****Opis základného imania**

Text	v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	45 000	45 000
Giuseppe Ballotta	15 000	15 000
Peter Murgaš	15 000	15 000
TECNOCARP S.R.L.	15 000	15 000

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	26 462
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	26 462
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	26 462

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

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

#### Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

V účtovnom období nebolo účtované priamo na účty vlastného imania.

#### Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy spolu, z toho</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy spolu, z toho</b>	<b>52 574</b>				<b>61 211</b>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	19 709	31 126	19 709		31 126
Rezerva na audit	1 500	1 700	1 500		1 700

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Ostatne nedaňové rezervy	20 625		6 760		13 865
Rezerva na odmeny spoloč.	0		31 606		0
Rezerva na odchodné	10 740		3 780		14 520

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy spolu, z toho</b>	<b>0</b>				<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy spolu, z toho</b>	<b>62 028</b>				<b>52 574</b>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	23 149	19 709	23 149		19 709
Rezerva na audit	1 500	1 500	1 500		1 500
Ostatne nedaňové rezervy		20 625			20 625
Rezerva na odmeny spoloč.	31 606		31 606		0
Rezerva na odchodné	5 773	10 740	5 773		10 740

**Splatnosť záväzkov**

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	97 720	0	97 720
Krátkodobé záväzky	2 443 697	812 277	3 255 974

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	154 194	0	154 194
Krátkodobé záväzky	2 863 511	1 065 094	3 928 605

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	88 982	225 129
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	88 982	225 129
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	97 720	2 877 879
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	3 255 974	2 877 879
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

## Informácia o dani z príjmov

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-121 974	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		- 25 615	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	175 880	36 935	-30
Odpočítateľné položky (R300 DP)	- 156 560	-33508	27
Položky upravujúce základ dane (R302 DP)	0	0	
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	0	0	
Základ dane (R510 DP):	- 105 653	-22 187	18
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	
Odložená daň z príjmov:		1299	1
<b>CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:</b>		<b>- 20 888</b>	<b>17</b>

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	49 007	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		10 291	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	161 611	33 938	30
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-125 708	-26 399	-54
Položky upravujúce základ dane (R302 DP)	0	0	
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-31 786	- 6 675	-14
Základ dane (R510 DP):	53 123	11 156	24
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		11 156	24
Odložená daň z príjmov:		9 389	19
<b>CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:</b>		<b>20 545</b>	<b>43</b>

## Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)</b>	<b>10 098</b>	<b>8 154</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 563	3 054
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 564</b>	<b>3 054</b>
Čerpanie sociálneho fondu	4 889	1 110
<b>Konečný zostatok SF :</b>	<b>8 772</b>	<b>10 098</b>

## Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účt. obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
<b>Dlhodobé bankové úvery (R 121 súvahy)</b>				<b>315 830</b>	<b>139 392</b>
Úver - SZRB 3	EUR	2,965	12/2027	0	0
Bankové úvery - VUB 94495111	EUR	2,95	09/2024		18 000
Bankové úvery - VUB 99404311	EUR	2,20	07/2024		21 400
Bankové úvery - VUB COVID	EUR	2,33	07/2024		99 992
<b>Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)</b>				<b>1 059 538</b>	<b>1 316 532</b>
Úver - SZRB 3	EUR	2,965	12/2027	105 240	0
Úver - SZRB 2	EUR	3,60	04/2023	0	15 510
Bankové úvery - VUB 94495111	EUR	2,95		20 122	26 177
Bankové úvery - VUB 99404311	EUR	2,20		24 638	40 537
Bankové úvery - VUB COVID	EUR	2,33		114 921	172 478
REVOLVINGOVÝ ÚVER	EUR	1,95		159 462	300 613
REVOLVINGOVÝ ÚVER Drillmec	EUR	1,50		0	84 064
VÚB - BÚ	EUR	2,50		635 155	677 153

Záložné práva k úverom:

úver KTK VUB

- záložné právo k nehnuteľnostiam (pozemok + budova sklad. haly)
- záložné právo k pohľadávkam, zásobám
- záložné právo k hnutelným veciam podľa zmluvy

Úvery VUB

- záložné právo k pohľadávkam
- záložné právo k nehnuteľnostiam (pozemok + budova sklad. haly)
- 

Úver SZRB

- záložné právo k nehnuteľnostiam (pozemok + budova sklad. haly)

Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	1 332	0
Poplatok – znečistenie ovzdušia	1 332	0
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)		
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (R145 súvahy)	0	0
Zúčtovanie dotácie	0	0

#### Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	73 923	8738		82 267	65 185	
Finančný náklad						
<b>Spolu</b>	<b>73 923</b>	<b>8738</b>		<b>82 267</b>	<b>65 185</b>	

#### Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky a výkazu ziskov a strát

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	6 383	132 838
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	9 662 153	1 579 668
Tržby za vlastné výrobky - SK	1 384 860	7 225 852
Tržby za vlastné výrobky - EU	8 277 293	783 627
Tržby z predaja služieb, z toho:	428 857	471 981
Tržby z predaja služieb - SK	99 656	338 693
Tržby z predaja služieb - EU	329 201	577 200

Členenie čistého obratu podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností ÚJ a hlavných geografických oblastí odbytu

Geografická oblasť odbytu								
Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnutej do čistého obratu								
	DE	FR	IT	IN	CY	USA	SK	Spolu
Kovové konštrukcie - výroba	5 258 882	91 469	2 924 792		2 150	0	1 384 860	9 662 153
Služby - výrobnej povahy			41 557		3 371		99 656	133 097
Služby - zamestnanci			295 760					295 760
Služby - refakturácie nákladov							5 288	5 288

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Tovar - predaj							9 780	9 780
Ostatné				13 500				13 500
Čistý obrat spolu	5 258 882	91 469	3 250 622	13 500	5 521	0	1 499 584	10 119 578

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Geografická oblasť odbytu								
Typ výrobku / služby / tovaru /inej činnosti zahrnutej do čistého obratu								
	DE	FR	IT	IN	NO	USA	SK	Spolu
Kovové konštrukcie - výroba	2 604 147	1 009 685	3 174 425	205 240	120 755	111 600	1 579 668	8 805 520
Služby - výroby povahy			155 356				311 646	467 002
Služby - zamestnanci			316 625					316 625
Služby - refakturácie nákladov								
Tovar - predaj			3 260				129 579	132 838
Čistý obrat spolu	2 604 147	1 009 685	3 649 666	205 240	120 755	111 600	2 020 893	9 721 986

Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 411 285	1 407 353	729 121	3 932	678 232
Výrobky	2 506	2 506	9 674	0	-7 168
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	1 413 791	1 409 859	738 795	3 932	671 064
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	6 467	35 613
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	10 399	706 677

Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 864 074	1 862 853
Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 824 310	1 957 104
Zmluvné pokuty	13 500	
Poistné plnenie	4 620	693
Inventúrne prebytky	8 346	19 788

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Suma finančných výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z predaja CP a podielov		
Výnosové úroky	5 968	6 414
Kurzové zisky počas roku		10
Kurzové zisky k uzávierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu</b>	<b>5 968</b>	<b>6 424</b>

Celková suma osobných nákladov

Názov položky	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	687 627	567 827
Sociálne poistenie + zdravotné poistenie	228 928	179 341
Iné osobné a sociálne náklady	26 819	23 680
<b>Osobné náklady spolu</b>	<b>943 374</b>	<b>770 848</b>

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 913 751	3 531 589
Opravy a udržiavanie	119 065	87 127
Cestovné	68 042	70 931
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 718 326	3 364 985
Služby doprava + diaľničné známky a mýtné poplatky	196 971	208 588
Leasingové služby		14 582
Služby prevádzkové - kooperácie externé	352 376	964 334
Služby prevádzkové - kooperácie interné	2 696 920	1 286 772
Služby - prenájom stroje, prístroje, zar., budovy	275 232	203 995
Služby - revízie, kontroly, certifikácie	24 449	24 449
Služby - reklamácie	22 750	20 117
Služby - reklamné	17 383	17 800

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	1 862 853	2 033 560
Poistenie majetku	27 263	25 683
Pokuty, penále	1 160	2 813
Zmluvné pokuty, penále	1 850	13 896
Odpis pohľadávok	1 824 310	1 957 104
Manka a škody	8 270	

Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Suma finančných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	135 751	84 808
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	111 471	57 941
Kurzové straty počas roku		30
Kurzové straty k uzávierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	24 280	26 837

Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie účtovnej závierky	1 900	1 500
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby	75 293	69 852

#### *Udalosti, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka*

Nenastali žiadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

*Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb***Transakcie so spriaznenými osobami – bežné účtovné obdobie**

<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Náklad</b>	<b>Výnos</b>
TECNOCARP S.R.L.		
B	77 480	
C		307 267
E	7 949	
TECNOCARP S.R.L. spolu	84 429	307 267
Giuseppe Ballotta		
E	1 500	3 470
Peter Murgaš		
E		2 498
<b>CELKOM</b>	<b>85 929</b>	<b>313 235</b>

**Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Náklad</b>	<b>Výnos</b>
TECNOCARP S.R.L.		
B	4 466	3 582
C	15 300	438 245
E	4 500	
TECNOCARP S.R.L. spolu	24 266	441 827
Giuseppe Ballotta		
E	1 500	3 470
Peter Murgaš		2 764
E		
<b>CELKOM</b>	<b>257 66</b>	<b>448 061</b>

A - nehmotný, hmotný majetok

B - zásoby

C - služby

D - licenčné poplatky

E - úroky

F - dohody o príspevku na náklady

G - poistenie, zaistenie, záruky

H - dlhodobé úvery, pôžičky

## Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	45 000				45 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	635 000				635 000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	14 651				14 651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	862 547	28 462			891 009
Neuhradená strata minulých rokov	83 454				83 454
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	28 462	-123 273	28 462		- 123 273
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	45 000				45 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	635 000				635 000

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond	14 651			14 651
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	756 420	106 127		862 547
Neuhradená strata minulých rokov	83 454			83 454
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 127	28 462	106 127	28 462
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa				

## Prehľad peňažných tokov

BAMU,  
s.r.o.

Rd.	Označ.	Názov	2023
1		<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	-121 974,42
3	A.1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)</b>	<b>375 124,41</b>
4	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	258 674,11
5	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00
6	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00
7	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00
8	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0,00
9	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 310,41
10	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00
11	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	111 470,63
12	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 967,94
13	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00
14	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00
15	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0,00

16	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 (+/-)	8 637,20
17	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 (Súčet A.2.1 až A.2.4)	<b>142 722,61</b>
18	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	718 358,82
19	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-658 418,14
20	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	82 781,93
21	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00
22	A.	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.)	<b>395 872,60</b>
23	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 967,94
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-111 470,63
25	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
26	A.6.	Výdavky na zaplatenie dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0,00
27		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	<b>290 369,91</b>
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-13 944,85
29	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
30	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
31	A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>	<b>276 425,06</b>
32		<b>Peňažné toky z investičných činností</b>	
33	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00
34	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-105 644,03
35	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 (-)	0,00
36	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	
37	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00
38	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 (+)	0,00
39	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
40	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
41	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
42	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
43	B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
44	B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
45	B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00
46	B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00

47	B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00
48	B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
49	B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
50	B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
51	B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
<b>52</b>	<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>	<b>-105 644,03</b>
<b>53</b>		<b>Peňažné toky z finančných činností</b>	
54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	<b>0,00</b>
55	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00
56	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00
57	C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00
58	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00
59	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00
60	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00
61	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00
62	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00
63	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8)	<b>-122 228,06</b>
64	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00
65	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00
66	C.2.3.	Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	2 045 497,40
67	C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-2 084 055,10
68	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	131 503,00
69	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-132 906,11
70	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-82 267,25
71	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 (+)	0,00
72	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 (-)	0,00
73	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
74	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
75	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 (-)	0,00
76	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 (+)	0,00
77	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (+)	0,00
78	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00
79	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00
<b>80</b>	<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>-122 228,06</b>
81	D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	<b>48 552,97</b>

82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-665 307,16
83	F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	<b>-616 754,19</b>
84	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	<b>0,00</b>
85	H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	<b>-616 754,19</b>