

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

## Všeobecné informácie

(1) Obchodné meno:	BAMU s.r.o.
Sídlo:	Strojárska 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	30.6.2024	
(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	X	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku

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

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	30
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

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				

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Peter Murgaš	Konateľ	2,0	166 539	166 539
Giuseppe Ballotta	Konateľ	2,0	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				

<b>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</b>			
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. Podľa vyjadrenia managmentu skladového hospodárstva, je predpoklad, že aj nízkoobrátkové zásoby sa použijú.*
- **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 zniženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné 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.
  - 
  - **Cudzía 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 ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. 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 vykazať 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 ľarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znižovaných 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, opraví 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							
	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>		28 123						28 123
Prírastky		2 117						2 117
Úbytky								
Presuny								

<b>Stav na konci</b>		30 240						30 240
<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>		3 946						3 946
<b>Stav na konci</b>		1 829						1 829

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>		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

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 DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	88 842	2 352 287	2 670 382				230 069		5 341 580
Prírastky		25 516	163 685				359 511		548 712
Úbytky			72				219 917		219 989
Presuny									
<b>Stav na konci</b>	88 842	2 377 803	2 833 995				369 662		5 670 302
<i>Oprávky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>		852 819	1 933 438						2 786 257
Prírastky		112 868	142 330						255 198
Úbytky			426						426
Presuny									
<b>Stav na konci</b>		965 687	2 075 342						3 041 029
<i>Opravné položky</i>									
<b>Stav na začiatku</b>									
Prírastky							8 727		8 727
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci</b>							8 727		8 727
<i>Zostatková hodnota</i>									
<b>Stav na začiatku</b>	88 842	1 499 468	736 9444				230 069		2 555 323
<b>Stav na konci</b>	88 842	1 412 116	758 653				360 935		2 620 546

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 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

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

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**, 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	2 706 236
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	2 706 236

#### 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					

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky				
<b>Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	
- 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	424 740		424 740
Krátkodobé pohľadávky	301 877	244 308	546 185

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

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		452 796
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	452 796
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	- 562 020	- 509 568
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		111 188
odpočítateľné	137 864	
zdaniteľné		16 420
<b>Nedaňové rezervy</b>	29 707	
<b>Nedaňové opravné položky</b>	8 727	- 31 786
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	92 573	80 211
Zmena odloženého daňového záväzku	12 362	1 299
Zaúčtovaná ako náklad	12 362	1 299
Zaúčtovaná do vlastného imania		

## Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	46 424	19 901
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>46 424</b>	<b>18 401</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 233	11 793
Poistné	8 065	9 222
Softvérové služby	3 168	1 733
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	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>	
<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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	123 274
<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	123 374
Iné	
<b>Spolu</b>	123 374

#### 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>61 211</b>				<b>64 114</b>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	31 126	32 706	31 126		32 706
Rezerva na audit	1 700	1 700	1 700		1 700

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Ostatne nedaňové rezervy	13 865		0		13 865
Rezerva na odmeny spoloč.	0		0		0
Rezerva na odchodné	14 520	14 520	15 843		15 843

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>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
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

**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	124 695	0	124 695
Krátkodobé záväzky	2 726 915	1 217 443	3 944 358

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	124 695	97 720
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	124 695	97 720
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	3 944 358	3 255 974
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	3 944 358	3 255 974
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)	68 281	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		14 339	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	198 306	41 644	61
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-146 170	- 30 969	-44
Položky upravujúce základ dane (R302 DP)	0	0	
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	- 60 209	- 12 644	-19
Základ dane (R510 DP):	60 209	12 644	19
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	
Odložená daň z príjmov:		12 362	17
<b>CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:</b>		<b>25 006</b>	<b>36</b>

Bezprostredne predchádzajúce 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>

## Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)</b>	<b>8 772</b>	<b>10 098</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 394	3 563
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 394</b>	<b>3 564</b>
Čerpanie sociálneho fondu	4 615	4 889
<b>Konečný zostatok SF :</b>	<b>7 550</b>	<b>8 772</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>423 558</b>	<b>315 830</b>
Úver - SZRB 3	EUR	2,965	12/2027	210 590	315 830
Bankové úvery - VUB investičný H8	EUR	2,35	09/2031	212 968	
<b>Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)</b>				<b>1 227 673</b>	<b>1 059 538</b>
Úver - SZRB 3	EUR	2,965	12/2027	105 240	105 240
Bankové úvery - VUB 94495111	EUR	2,95	09/2024	0	20 122
Bankové úvery - VUB 99404311	EUR	2,20	06/2024	0	24 638
Bankové úvery - VUB COVID	EUR	2,33	07/2024	0	114 921
REVOLVINGOVÝ ÚVER	EUR	1,95		97 982	159 462
Bankové úvery - VUB investičný H8	EUR	2,35	09/2031	37 064	
VÚB - BÚ	EUR	2,25		987 387	635 155

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	0	1 332
Poplatok – znečistenie ovzdušia	0	1 332
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	0	0
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	18 702	24 572		56 446	8 738	
Finančný náklad						
<b>Spolu</b>	<b>18 702</b>	<b>24 572</b>		<b>56 446</b>	<b>8 738</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	106 482	6 383
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	7 621 657	9 662 153
Tržby za vlastné výrobky - SK	3 127 680	1 384 860
Tržby za vlastné výrobky - EU	4 326 941	8 277 293
Tržby za vlastné výrobky – mimo EU	167 035	
Tržby z predaja služieb, z toho:	789 762	428 857
Tržby z predaja služieb - SK	81 182	99 656
Tržby z predaja služieb - EU	708 580	329 201

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	CH	CY	USA	SK	Spolu
Kovové konštrukcie - výroba	2 100 586	1 133 191	1 093 165	74 635		92 400	3 127 680	<b>7 621 657</b>
Služby - výrobnéj povahy		203 380	290 495				81 182	<b>575 057</b>
Služby - zamestnanci			214 705					<b>214 705</b>

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Ostatné - refakturácie nákladov						4 120	4 120
Tovar - predaj			88 965	12 443		5 074	106 482
Čistý obrat spolu	2 100 586	1 336 571	1 687 330	87 078		92 400	3 213 936

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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
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

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	2 478 474	1 411 285	1 407 353	1 067 189	1 407 353
Výrobky	0	2 506	2 506	- 2 506	2 506
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	2 478 474	1 413 791	1 409 859	1 064 683	1 409 859
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	24 051	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 088 734	10 399

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:	3 553 369	1 864 074

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Výnosy z odpísaných pohľadávok	3 478 452	1 824 310
Zmluvné pokuty		13 500
Dotacia	66 692	
Poistné plnenie	1 698	4 620
Inventúrne prebytky	1 630	8 346

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	7 531	5 968
Kurzové zisky počas roku		
Kurzové zisky k uzávierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu</b>	<b>7 531</b>	<b>5 968</b>

Celková suma osobných nákladov

Názov položky	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	649 774	687 627
Sociálne poistenie + zdravotné poistenie	220 436	228 928
Iné osobné a sociálne náklady	86 223	26 819
<b>Osobné náklady spolu</b>	<b>956 433</b>	<b>943 374</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:	3 707 680	3 913 751
Opravy a udržiavanie	198 930	119 065
Cestovné	78 846	68 042
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 428 036	3 718 326
Služby doprava + diaľničné známky a mýtné poplatky	172 401	196 971
Služby prevádzkové - kooperácie externé	311 154	352 376
Služby prevádzkové - kooperácie interné	2 546 186	2 696 920
Služby - prenájom stroje, prístroje, zar., budovy	189 911	275 232
Služby - revízie, kontroly, certifikácie	32 275	24 449
Služby - reklamácie	24 326	22 750

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Služby - reklamné	13 534	17 383
-------------------	--------	--------

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:	3 533 490	1 862 853
Poistenie majetku	24 587	27 263
Pokuty, penále	698	1 160
Zmluvné pokuty, penále	0	1 850
Odpis pohľadávok	3 478 452	1 824 310
Manka a škody	7 306	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	135 751
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	121 781	111 471
Kurzové straty počas roku		
Kurzové straty k uzávierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	37 148	24 280

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	1 700	1 900
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby	71 775	75 293

#### *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**

Spriaznená osoba	Náklad	Výnos
TECNOCARP S.R.L.		
B		88 965
C		505 201
E	4 100	
TECNOCARP S.R.L. spolu	4 100	594 166
Giuseppe Ballotta		
E	1 331	4 192
Peter Murgaš		
E		3 340
<b>CELKOM</b>	<b>5 431</b>	<b>601 698</b>

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

Spriaznená osoba	Náklad	Výnos
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>

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	891 009	13 187			904 196
Neuhradená strata minulých rokov	83 454	123 273			206 727
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 123 273	43 275	-123 273		43 275
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 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				

## Prehľad peňažných tokov

BAMU,  
s.r.o.

Rd.	Označ.	Názov	2024
1		<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	68 280,95
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>373 269,40</b>
4	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	256 889,09
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 (+/-)	-771,48
10	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00
11	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	121 780,80
12	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-7 531,91
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 (+/-)	2 902,90

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)	-142 362,44
18	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-207 116,08
19	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	898 240,51
20	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-833 486,87
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.)	299 187,91
23	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7 531,91
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-121 780,80
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.)	184 939,02
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	6 109,92
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>191 048,94</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 (-)	-319 995,43
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

52	B.	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>	<b>-319 995,43</b>
53		<b>Peňažné toky z finančných činností</b>	
54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	<b>13 186,75</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 (-)	13 186,75
63	C.2.	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8)</b>	<b>-208 448,36</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 (+)	1 607 099,60
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 (-)	-1 683 468,84
68	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 331,25
69	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-111 500,00
70	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-21 910,37
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
80	C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>-195 261,61</b>
81	D.	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>-324 208,10</b>
82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-616 754,19
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>-940 962,29</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>-940 962,29</b>