

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	21.7.2025	
(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	22,5	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	32
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				

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 netvoria. Podľa vyjadrenia managementu 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 zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné 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 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 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, 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>								
Stav na začiatku		32 069						32 069
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		32 069						32 069
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		30 240						30 240
Prírastky		1 429						1 429
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci		31 669						31 669
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		1 829						1 829
Stav na konci		400						400

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>								
Stav na začiatku		32 069						32 069
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		32 069						32 069
<i>Oprávk</i>								
Stav na začiatku		28 123						28 123
Prírastky		2 117						2 117
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		30 240						30 240
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		3 946						3 946
Stav na konci		1 829						1 829

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>									
Stav na začiatku	88 842	2 377 803	2 833 996				369 662		5 670 303
Prírastky		6 234	118 166				262 957		387 447
Úbytky			173 891				124 490		298 381
Presuny									
Stav na konci	88 842	2 384 127	2 778 271				508 129		5 759 369
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		965 687	2 075 342						3 041 029
Prírastky		113 687	157 276						270 963
Úbytky			173 891						173 891
Presuny									
Stav na konci		1 079 374	2 058 727						3 138 101
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku							8 727		8 727
Prírastky							8 727		8 727
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci							17 454		17 454
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	88 842	1 412 116	758 654				360 935		2 620 547
Stav na konci	88 842	1 304 753	719 544				490 675		2 603 814

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>									
Stav na začiatku	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									
Stav na konci	88 842	2 377 803	2 833 995				369 662		5 670 302
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		852 819	1 933 438						2 786 257

Prírastky		112 868	142 330						255 198
Úbytky			426						426
Presuny									
Stav na konci		965 687	2 075 342						3 041 029
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky							8 727		8 727
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci							8 727		8 727
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	88 842	1 499 468	736 9444				230 069		2 555 323
Stav na konci	88 842	1 412 116	758 653				360 935		2 620 546

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	2 620 546
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	2 620 546

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
Dlhodobé pohľadávky					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku				
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	0	0	0	
- 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	432 252		432 252
Krátkodobé pohľadávky	368 991	217 799	586 790

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	424 740		424 740
Krátkodobé pohľadávky	301 877	244 308	546 185

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		586 791
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	586 791
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
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-546 586	- 562 020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	63 667	137 864
zdaniteľné		
Nedaňové rezervy	15 117	29 707

Nedaňové opravné položky	0	8 727
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	112 272	92 573
Zmena odloženého daňového záväzku	19 699	12 362
Zaúčtovaná ako náklad	19 699	12 362
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 341	46 424
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22 341	46 424

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:	9 798	11 233
Poistné	7 188	8 065
Softvérové služby	2 610	3 168
Príjmy budúcich období krátkodobé	3 050	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
Účtovný zisk	43 275
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	43 275
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	43 275

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
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	
Spolu	

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
Dlhodobé rezervy spolu, z toho	0				0
Krátkodobé rezervy spolu, z toho	64 114				63 229
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	32 706	34 347	32 706		34 347
Rezerva na audit	1 700	1 700	1 700		1 700

Ostatne nedaňové rezervy	13 865		0		13 865
Rezerva na odmeny spoloč.	0		0		0
Rezerva na odchodné	15 843	13 317	15 843		13 317

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu, z toho	0				0
Krátkodobé rezervy spolu, z toho	61 211				64 114
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	31 126	32 706	31 126		32 706
Rezerva na audit	1 700	1 700	1 700		1 700
Ostatne nedaňové rezervy	13 865		0		13 865
Rezerva na odmeny spoloč.	0		0		0
Rezerva na odchodné	14 520	15 843	14 520		15 843

Splatosť 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	132 137	0	132 137
Krátkodobé záväzky	2 037 437	895 137	2 934 574

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	132 137	124 695
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	132 137	124 695
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 934 574	3 944 358
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	2 934 574	3 944 358
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)	73 441	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		17 626	24
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	153 597	36 863	50
Odpočítateľné položky (R300 DP)	- 128 146	- 30 755	42
Položky upravujúce základ dane (R302 DP)	0	0	
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-45 445	-10 907	-15
Základ dane (R510 DP):	53 447	12 827	17
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	
Odložená daň z príjmov:		19 699	27
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		32 526	44

Bezprostredne predchádzajúce 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
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		25 006	36

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	7 550	8 772
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 422	3 394
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu	3 422	3 394
Čerpanie sociálneho fondu	5 066	4 615
Konečný zostatok SF :	5 906	7 550

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
Dlhodobé bankové úvery (R 121 súvahy)				600 420	423 558
Úver - SZRB 3	EUR	2,965	12/2027	105 350	210 590
Bankové úvery - VUB investičný H8	EUR	2,35	09/2031	175 936	212 968
Nebankové úvery	EUR			319 134	
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)				2 121 099	1 227 673
Úver - SZRB 3	EUR	2,965	12/2027	105 240	105 240
REVOLVINGOVÝ ÚVER	EUR	1,95		1 043 319	97 982
Bankové úvery - VUB investičný H8	EUR	2,35	09/2031	37 052	37 064
VÚB - BÚ	EUR	2,25		847 069	987 387
Nebankové úvery				88 419	

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 rozlišení 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	0
Poplatok – znečistenie ovzdušia	2 416	0
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	10 613	13 959		18 702	24 572	
Finančný náklad						
Spolu	10 613	13 959		18 702	24 572	

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	26 330	106 482
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	9 848 499	7 621 657
Tržby za vlastné výrobky - SK	2 438 873	3 127 680
Tržby za vlastné výrobky - EU	6 718 453	4 326 941
Tržby za vlastné výrobky – mimo EU	3 130 046	167 035
Tržby z predaja služieb, z toho:	326 538	789 762
Tržby z predaja služieb - SK	181 578	81 182
Tržby z predaja služieb - EU	144 960	708 580

Čílenie čistého obrátu 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 obrátu								
	DE	FR	IT	CH	CY	USA	SK	Spolu
Kovové konštrukcie - výroba	2 790 986	644 220	844 374	3 130 046			2 438 873	9 848 499
Služby - výrobného povahy			3 040				181 578	184 618
Služby - zamestnanci			141 920					141 920

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Ostatné - refakturácie nákladov								
Tovar - predaj							26 330	26 330
Čistý obrat spolu	2 790 986	644 220	989 334	3 130 046			26 330	10 201 367

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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	7 621 657
Služby - výrobnéj povahy		203 380	290 495				81 182	575 057
Služby - zamestnanci			214 705					214 705
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	8 517 901

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	2 278 912	2 478 474	1 411 285	-199 562	1 067 189
Výrobky	13 250	0	2 506	13 250	-2 506
Zvieratá					
Spolu	2 292 162	2 478 474	1 413 791	-186 312	1 064 683
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-18	24 051
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-186 330	1 088 734

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:	2 937 783	3 553 369
Výnosy z odpísaných pohľadávok	2 889 919	1 824 310
Zmluvné pokuty		13 500
Dotácia		
Poistné plnenie	21 796	4 620
Inventúrne prebytky	8 539	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	10 838	7 531
Kurzové zisky počas roku		
Kurzové zisky k uzávierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy z finančnej činnosti spolu	10 838	7 531

Celková suma osobných nákladov

Názov položky	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	651 844	649 774
Sociálne poistenie + zdravotné poistenie	221 915	220 436
Iné osobné a sociálne náklady	34 345	86 223
Osobné náklady spolu	908 104	956 433

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 941 100	3 707 680
Opravy a udržiavanie	112 210	198 930
Cestovné	56 921	78 846
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 761 383	3 428 036
Služby doprava + diaľničné známky a mýtné poplatky	222 773	172 401

Služby prevádzkové - kooperácie externé	651 062	311 154
Služby prevádzkové - kooperácie interné	2 535 365	2 546 186
Služby - prenájom stroje, prístroje, zar., budovy	153 382	189 911
Služby - revízie, kontroly, certifikácie	20 536	32 275
Služby - reklamácie	16 014	24 326
Služby - reklamné	12 546	13 534

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:	2 933 657	3 533 490
Poistenie majetku	30 453	24 587
Pokuty, penále	6 193	698
Zmluvné pokuty, penále	0	0
Odpis pohľadávok	2 889 919	3 478 452
Manka a škody	6 796	7 306

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:	163 460	135 751
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	131 198	111 471
Kurzové straty počas roku		
Kurzové straty k uzávierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	32 262	24 280

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

Názov položky	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie účtovnej závierky	1 800	1 700
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby	72 221	71 775

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	10 942	
C	5 154	144 260
E	3 300	4 100
TECNOCARP S.R.L. spolu	19 396	148 360
Giuseppe Ballotta		
E	900	4 180
Peter Murgaš		
E		3 331
CELKOM	20 296	155 871

Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce 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
CELKOM	5 431	601 698

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 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	904 196	43 275	206 727		740 744
Neuhradená strata minulých rokov	206 727		206 727		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	43 275	43 965	43 275		43 965
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	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					

Prehľad peňažných tokov

BAMU,
s.r.o.

Rd.	Označ.	Názov	2025
1		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	76 491,47
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	367 192,68
4	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	265 225,19
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 (+/-)	8 727,38
9	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	799,82
10	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00
11	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	131 198,46
12	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-10 837,71
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 (+/-)	-27 035,90
16	A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou	-884,56

		tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	
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)	-1 077 386,19
18	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-48 209,73
19	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-923 311,41
20	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-105 865,05
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.)	-633 702,04
23	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10 837,71
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-131 198,46
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.)	-754 062,79
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-16 176,80
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.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-770 239,59
32		Peňažné toky z investičných činností	
33	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00
34	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-262 956,51
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 (+)	34 203,25
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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-228 753,26
53		Peňažné toky z finančných činností	
54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00
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)	1 115 227,00
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 (+)	5 354 774,49
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 (-)	-4 144 167,70
68	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 900,00
69	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-79 577,33
70	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-18 702,46
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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	1 115 227,00
81	D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	116 234,15
82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-940 962,29
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 (+/-)	-824 728,14
84	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00
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 (+/-)	-824 728,14