

Všeobecné informácie

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

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania:

Vyroba 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		12.6.2020	
(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	35	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	35
počet vedúcich zamestnancov	1	1

I. 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	2,5	177 138	166 574
Ballota Gussepe	Konateľ	2,5	222 234	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 hmotný 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.

- **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 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 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 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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		32 069						32 069
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		32 069						32 069
Oprávkyy								
Stav na začiatku		19 126						19 126
Prírastky		2 646						2 646
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		21 772						21 772
Opravné položky								
Stav na začiatku								

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		12 942						12 942
Stav na konci		10 297						10 297

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceniť-eľ-né 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		14 892						14 892
Prírastky		4 235						4 235
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		19 127						19 127
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		17 177						17 177
Stav na konci		12 942						12 942

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 eľské porasty	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	76 662	2 199 049	2 356 910				195 161	0	4 827 782
Prírastky		30 561	130 125				208 953		369 639
Úbytky			93 720				152 236	57 023	245 956
Presuny									
Stav na konci	76 662	2 229 610	2 393 315				251 878		4 951 465
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		454 892	1 343 197						1 798 089
Prírastky		69 794	245 883						315 677
Úbytky			88 122						88 122
Presuny									
Stav na konci		524 686	1 500 958						2 025 644
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	76 662	1 744 157	1 013 713				195 161		3 029 693
Stav na konci	76 662	1 704 924	892 357				251 878		2 925 821

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské porasty	Stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	76 662	1 946 674	2 093 443				383 187	57 023	4 556 989
Prírastky		252 375	347 733				412 941		1 013 049
Úbytky			84 266				600 967	57 023	742 256
Presuny									
Stav na konci	76 662	2 199 049	2 356 910				195 161	0	4 827 782
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		350 330	1 078 855						1 429 185
Prírastky		104 562	348 608						453 170
Úbytky			84 266						84 266
Presuny									
Stav na konci		454 892	1 343 197						1 798 089
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	76 662	1 596 345	1 014 788				383 187	57 023	3 127 805
Stav na konci	76 662	1 744 157	1 013 713				195 161		3 029 693

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	4 827 782
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účtovného
Dlhodobé pohľadávky					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	29 198			29 198	0
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	29 198			29 198	0
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účtovného
Dlhodobé pohľadávky					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	51 131	975	22 908		29 198
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	51 131	975	22 908		29 198
- 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	399 373		399 373
Krátkodobé pohľadávky	771 703	2 639	774 342

název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	393 775		393 775
Krátkodobé pohľadávky	458 557	33 007	491 564

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		774 342
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	774 342
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

Odložená daňová pohľadávka**Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-32 760	-30 508
Zdaniteľné kurzové rozdiely		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	835	37 163
zdaniteľné		
Nedaňové rezervy	490	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	18 932	
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-12 502	-1 313
Uplatnená daňová pohľadávka		

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-13 900	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		3901
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	12066	9 486
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22 879	13 387

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:	10 807	9 795
Poistne	9 986	9 795
Softwerové služby	821	
Príjmy budúcich období krátkodobé	645	645

(1) Údaje na strane pasív súvahy

Opis základného imania

Text	v EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	45 000	45 000
Giuseppe Ballota	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
Účtovný zisk	23 889
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	23 889
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	23 889

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Účtovná strata	0
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	0

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	42 198	28 988	41 653		29 533
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	30 867	27 200	30 867		27 200

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Rezerva na audit	1 500	1 500	1 500		1 500
Rezerva na odmeny spoloč.	8 563		8 563		0
Rezerva na odchodné	1 268	288	723		833

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	32 900	42 198	32 900		42 198
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	27 700	30 867	27 700		30 867
Rezerva na audit	5200	1 500	5 200		1 500
Rezerva na odmeny spoloč.	0	8 563			8 563
Rezerva na odchodné	0	1 268			1 268

Splnosť 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	212 475	0	212 475
Krátkodobé záväzky	2 138 432	15 112	2 153 545

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	221 050	0	221 050
Krátkodobé záväzky	1 827 258	717 975	2 545 233

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	212 475	221 050
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	212 475	221 050
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 153 545	2 545 423
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	2 153 545	2 545 233
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)	17 496	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		3 674	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	117 403	24 655	141
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-233 438	-49 022	-280
Položky upravujúce základ dane (R302 DP)	8 563	1 798	10
Základ dane (R400 DP):	-89 976	-18 895	-108
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	0
Odložená daň z príjmov:		13 900	79
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-4 995	-29

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	25 724	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		5 402	21,00
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	95 753	20 108	78,17
Odpočítateľné položky (R300 DP)	117 810	24 740	-96,17
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	1 207	0	0
Základ dane (R500 DP):	21 646	4 545	17,67
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		4 545	17,67
Odložená daň z príjmov:		-2 711	-10,53
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		1 834	7,13

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu (SF)	3436	3851
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3686	934
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3686	934
Čerpanie sociálneho fondu	91	1349
Konečný zostatok SF :	7031	3436

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)				695 629,00	391 799,00
Úver - SZRB 1	EUR	3,60	03/2022	10 389,00	20 769,00
Úver - karavan - predané	EUR	0,00	09/2020	0,00	12 956,00
Úver - Unicredit	EUR	2,9+3MEURIBOR	02/2022	15 111,00	81 680,00
Úver - SZRB 2	EUR	3,60	04/2023	77 690,00	93 200,00
Bankové úvery - VUB 85698611	EUR	2,70	12/2021	0,00	6 000,00
Bankové úvery - VUB 94495111	EUR	2,95	09/2024	66 000,00	72 000,00
Bankové úvery - VUB 99404311	EUR	2,20	07/2024	95 884,00	105 194,00
Bankové úvery - VUB COVID	EUR	2,33	07/2024	430 555,00	0,00
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)				1 294 715,00	918 194,00
Úver - SZRB 1	EUR	3,60	12/2021	42 948,00	41 520,00
Úver - karavan	EUR			0,00	10 785,00
Úver - Unicredit	EUR	2,9+3MEURIBOR	12/2021	90 583,00	69 996,00
Úver - SZRB 2	EUR	3,60	12/2021	65 883,00	62 040,00
Úver - fréz. stroj-SG Equipment	EUR	0,69	12/2021	11 737,00	38 744,00
Bankové úvery - VUB 84055411	EUR	2,70	12/2021	18 738,00	24 486,00
Bankové úvery - VUB 85698611	EUR	2,70	12/2021	24 497,00	24 002,00
Bankové úvery - VUB 94495111	EUR	2,95	12/2021	26 035,00	24 008,00
Bankové úvery - VUB 99404311	EUR	2,20	12/2021	39 487,00	37 251,00
Bankové úvery - VUB COVID	EUR	2,33	12/2021	73 846,00	0,00
REVOLVINGOVÝ ÚVER	EUR	1,95		123 872,00	0,00
REVOLVINGOVÝ ÚVER Drillmec	EUR	1,50		250 010,00	0,00
VÚB - BÚ	EUR	2,50		527 079,00	584 768,00
Peniaze na ceste	EUR	0,00		0,00	594,00

Záložné práva k úverom:

úver KTK VUB

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

úver UniCredit Bank

- záložné právo k hnutelným veciam podľa zmluvy
- záložné právo k pohľadávkam

Úvery VUB

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

Uver SZRB

- záložné právo k pohľadávkam
- záložné právo k hnutelným veciam podľa zmluvy
- 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		
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	10 815
Úroky z omeškania	0	11 875
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)		
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	0	21 766
Zúčtovanie dotácie	0	21 766

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	91 348	192 943		86 613	217 614	
Finančný náklad	6 589	5 918				
Spolu	97 937	198 861		86 613	217 614	

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	114 830	173 631
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	5 457 642	6 827 623
Tržby za vlastné výrobky - SK	23 998	94 231
Tržby za vlastné výrobky - EU	5 433 644	6 733 392
Tržby z predaja služieb, z toho:	395 931,	332 958
Tržby z predaja služieb - SK	52 735	55 729
Tržby z predaja služieb - EU	343 1960	227 229

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

Bežné účtovné obdobie

Geografická oblasť odbytu					
inej činnosti zahrnutej do čistého obratu					
					Spolu
	DE	FR	IT	SK	
Kovové konštrukcie - výroba	3 386 136	406 736	1 640 772	23 998	5 457 642
Služby - výrobnéj povahy	0	0	0	52 735	52 735
Služby - zamestnanci	0	0	340 443	0	340 443
Služby - refakturácie nákladov	300	0	1 250	1 203	2 753
Tovar - predaj	0	0	0	114 830	114 830
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Čistý obrat spolu	3 386 436	406 736	1 982 465	192 766	5 968 403

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Geografická oblasť odbytu					
inej činnosti zahrnutej do čistého obratu					
					Spolu
	DE	FR	IT	SK	
Kovové konštrukcie - výroba	5 061 174	797 424	874 794	94 231	6 827 623
Služby - výrobné povahy	0	0	2 830	55 728	58 558
Služby - zamestnanci	0	0	274 900	0	274 900
Služby - refakturácie nákladov	0	0	-500	0	-500
Tovar - predaj	0	0	0	173 631	173 631
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Čistý obrat spolu	5 061 174	797 424	1 152 024	323 590	7 334 212

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	1 030 411	918 921	995 481	111 490	-76 560

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Výrobky	39 755	55 828	0	-16 073	24 887
Zvieratá					
Spolu	1 070 166	974 749	995 481	95417	-51 763
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	95 417	-51 763

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:	279 801	763 785
Výnosy z odpísaných pohľadávok	163 131	
Dotácie	61 500	678 547
Poistné plnenie	20 270	37 616
Inventúrne prebytky	25 827	0

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	5 895	9 257
Kurzové zisky počas roku		
Kurzové zisky k závierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy z finančnej činnosti spolu	5 895	9 257

Celková suma osobných nákladov

Názov položky	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	703 323	637 757
Sociálne poistenie + zdravotné poistenie	233 580	208 556
Zdravotná poisťovňa	59 832	59 832
Iné osobné a sociálne náklady	21024	16 330
Osobné náklady spolu	920 124	86 4698

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 936 517	2 299 395
Opravy a udržiavanie	62 667	49 088
Cestovné	109 229	111 289
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 764 621	2 139 018
Služby doprava +dialničné známky a mýtné poplatky	98 574	103734
Leasingové služby	37 571	0
Služby prevádzkové - kooperácie externé	335 076	1 735 173
Služby prevádzkové - kooperácie interné	1 025 755	0
Služby - prenájom stroje, prístroje, zar., budovy	61 154	185 529
Služby - revízie, kontroly, certifikácie	30 382	0
Služby - reklamácie	21 887	0
Služby - reklamné	9 700	0

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:		706 109
Poistenie majetku	20 952	7 836
Pokuty, penále	796	575
Zmluvné pokuty, penále	822	10 815
Odpis pohľadavok	164 755	678 547

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:	66587	68 443
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	55 655	57 348
Kurzové straty počas roku	3	21
Kurzové straty k závierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	10 929	11 072

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	1 500	1 500
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby	74 270	85 180

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
Technocarp srl		
B	2 978	
C	1 683	313 165
E	4500	
Technocarp srl spolu	9 161	313165
Giuseppe Ballota		3 135
E	1 500	
Peter Murgaš		2498
E		
CELKOM	10 661	318 798

Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Spriaznená osoba	Náklad	Výnos
Technocarp srl		
B		4761
C	5 308	212 300
E	4 130	
Technocarp srl spolu	9 438	217 061
Giuseppe Ballota		
E	1 500	5 190
Peter Murgaš		
E		4 066
CELKOM	10 938	226 317

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
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	728 934	336 663	312 773		752 824
Neuhrazená strata minulých rokov	83 454				83 454
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 890	3 596	23 890		3 596
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

	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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	14 651				14 651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	412 472	316 462			728 934
Neuhradená strata minulých rokov		83 454			83 454
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	312 773	23 890	312 773		23 890
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					