

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

riadnej účtovnej závierky
zostavenej k.31.12.2021v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2021 12 2021Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2020 do 12 2020

Dátum vzniku účtovnej jednotky

26 02 2016

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená
☒ x

IČO

50179594

DIČ

2120214811

Kód SK NACE

46 76 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sepak mechan*i*cal en*g*in*e*er*i*n*g* s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Strán*s*k*a*

Číslo

2

PSČ

97411

Názov obce

BANSK*Á* BYSTR*i*C*A*

Číslo telefónu

048 4145201

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:31.1.2021	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:22.3.2022			

*) Vyznačuje sa ☒

A. Základné informácie o účtovnej jednotke:

Názov a sídlo spoločnosti : SEPAK mechanical engineering, s.r.o.
Stránska 2
Banská Bystrica

Dátum založenia spoločnosti : 26.2.2016

Dátum zápisu do obchodného registra : 26.2.2016

Identifikačné číslo spoločnosti : 501 795 94

Daňové identifikačné číslo : 2120214811

Predmet podnikania:

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo
iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej uzávierky: riadna

Dátum schválenia uzávierky 2020 : 26.4.2021

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Juraj Šepák - spoločník	5000	100	100	
spoločník				
Spolu	5000	100	100	

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5625						5625
Prírastky		0						0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5625						5625
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4032						4032
Prírastky		1124						1124
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5156						5156
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5625						5625
Stav na konci účtovného obdobia		5156						5156

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			141.226						141..226
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			141.226						141.226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			68.410						68.410
Prírastky			34.813						34.813
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			103.223						103.223
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			141..226						141.226
Stav na konci účtovného obdobia			38.003						38.003

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			141.226						141.226
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia			141.226						141.226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33.105						33.105
Prírastky			35.305						35.305
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			68.410						68.410
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			141.226						141.226
Stav na konci účtovného obdobia			72.816						72.816

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo -autá	26.702
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku - nemáme

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku - nemáme

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - nemáme

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti - nemáme

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách- žiadne sme neposkytli.

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám – netvorili sme opravné položky.

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať –

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nemáme

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam – nemáme

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	483.003	46.674	529.677
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0	0
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	173.572	0	173.572
Krátkodobé pohľadávky spolu	656.575	46.674	703.249

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	46.674	20.574
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	46.674	20.574
Krátkodobé pohľadávky spolu	46.674	20.574
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22.948	24.600
Bežné bankové účty	547	6.325
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	23.495	30.925

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – nemáme

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - neaktuálne

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3.629	3.718
Poistenie, ost.náklad	3.552	3.705
software upgrade	77	13
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu-nemáme

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	38.396
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	38.396
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	38.396

--	--

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o .

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do po lehote splatnosti	224.181	94.545
Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka vrátane	81.587	39.006
Krátkodobé záväzky spolu	305.768	133.551
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	602	591
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	385	384
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	925	373
Konečný zostatok sociálneho fondu	62	602

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch – nemáme

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach :
 Kontokorentný úver : 82.194,- EUR
 Tranžové financovanie UniCredit : 421.840,- EUR
 Uvery autá:26.70,- EUR

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
úver -- Ford CONNECT	EUR		23.6.2023	2.683	2575
úver – BMW-X4	EUR		29.9.2023	1.0526	10217
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit-krát.úver-tranžové financovanie –	EUR		priebežne	421.840	
úver –NISSAN NV 200	EUR		5.6.2022	3517	3.338
úver – Ford Focus-EcoBoost	EUR		25.4.2022	2794	2.645
úver – Ford Kuga	EUR		24.2.2021	0	672

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív -nemáme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách – vid' tabuľka 38

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Tovar na sklade v celkovej hodnote: 122.977,-EUR

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		482.639
Dar DHIM		
Postúpenie pohľadávok		449.956
Predaj DHM	0	0
Ostatné		20.670
Finančné výnosy, z toho:	2356	12.013
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2356	12.013
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	2779	
Ostatné finanč.výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	495	1022
Tržby za tovar	1.848.286	2.021.399
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1.848.781	2.022.421

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté tovar a služby, z toho:	1.940.069	2.426.511
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
<i>Náklady na tovar</i>	1.522.914	1.588.697
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	225.315	198.227
Opravy a údržba	7605	8.524
Nájomné	51773	47.996
Preprava	26.376	26.489
Cestovné	347	588
Reprezentačné	1391	1.047
Ostatné služby	137823	113.583
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	183342	149.904
Spotreba materiálu, el.energie	38458	20.662
Mzdové a ost.osobné náklady	108947	94.816
ZC predaného majetku	0	0
Odpisy HaNM	35937	36.430
Odpis postúpených pohľadávok		449.956
Finančné náklady, z toho:	26482	28840
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	9.465	10.704
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	17.017	18136
Uroky	10525	7.755
Ost.fin.náklady	6492	10381
Mimoriadne náklady, z toho:		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-83.340			49.710		x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	-68.655			22.317		
Položky zníž.HV	15.215			18.150		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-29.900	0	21	53.887	11314	21
Odpočet uhr.záloha	10.150					
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov – vrátenie	-10.150			11.314		

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:
Prenájom v celkovej hodnote 33.250,-EUR.

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	292	208			500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	38.396	38.396			117.773
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia*	-83.340				-83.340
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

48. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy -nerobíme**49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy**

Do termínu na podanie daňového priznania nenastali žiadne zmeny.

V Banskej Bystrici, 22.3.2022

