

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

OR Prešov, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 17781/P

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

OR Okresného súdu Prešov: Vložka číslo: 17781/P

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: V+S Welding, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Stöcklova 32/77, 085 01, Bardejov

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- 1.sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- 2.nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla
- 3.výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- 4.prenájom hnutelných vecí
- 5.kovoobrábanie
- 6.zámočníctvo

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	61
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	65
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

HV schvalený valným zhromaždením, viď zápis z valného zhromaždenia - ID210302

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.05.2021

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- riadna
 mimoriadna
 priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

- Áno
 Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám v účtovných zásadách a metódach.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávaciu cenu tvorí kúpna cena + náklady na prepravu
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí	x	
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	obstarávacou cenou
Daň z príjmov - splatná	x	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív	x	vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Nakupované zásoby boli účtované na účet obstarania a následne prijaté na sklad v obstarávacej cene. Výdaj zo skladu bol realizovaný v skladovej /priemerovanej/ cene.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Tvorba OP:

1. Ferenc Matej, FZ200341, splatná 25.7.2020, 20%OP... 6 eur
2. Ferenc Jaroslav, ml., FZ200340 splatná 25.7.2020, 20%OP.... 3,50 eur

Zúčtovanie OP /odpis pohľadávok/:

1. KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170308.... 135,96 eur
2. KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170322.... 243,11 eur
3. TEAM PRAHA, s.r.o., FV170019.... 690,00 eur

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
opravné položky k pohľadávkam		1 069	10	1 069	10

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Tvorba OP:

1. KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170308 splatná 22.11.2017, 50%OP... 67,98 eur
2. KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170322 splatná 06.12.2017, 50%OP.... 121,56 eur
3. TEAM PRAHA, s.r.o., FV170019 splatná 23.2.2017, 30%OP.... 345,00 eur

Zúčtovanie OP:

1. SILVERGAS s.r.o., FV160010 uhr. 3.1.2019, 78,19 eur
2. SILVERGAS s.r.o., FV160084 uhr. 3.1.2019, 317,38 eur
3. SILVERGAS s.r.o., FV160097 uhr. 3.1.2019, 188,19 eur
4. SILVERGAS s.r.o., FV160169 uhr. 3.1.2019, 155,52 eur
5. SILVERGAS s.r.o., FV160217 uhr. 28.11.2019, 120,00 eur
6. SILVERGAS s.r.o., FV170080 uhr. 28.11.2019, 61,82 eur
7. SILVERGAS s.r.o., FV170215 uhr. 28.11.2019, 62,26 eur
8. VTK strojírenská s.r.o., FV170191 uhr. 16.4.2019, 103,20 eur
9. SILVERGAS s.r.o., FV150192 odpis pohľadávky 2.1.2019, 741,19 eur
10. SILVERGAS s.r.o., FV150264 odpis pohľadávky 2.1.2019, 264,96 eur

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
opravné položky k pohľadávkam		1 131	535	597	1 069

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

záväzky a oceňovali menovitou hodnotou
rezervy sa oceňujú kvalifikovaným odhadom v očakávanej výške záväzku

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Výrobná hala Tarnov	20 rokov, V odp.skupina	1/240 mesačne	rovnomerný odpis
Zdroj požiarnej vody - Tarnov	20 rokov, V odp.skupina	1/240 mesačne	rovnomerný odpis
Miestne komunikácie, parkoviská - Tarnov	20 rokov, V odp.skupina	1/240 mesačne	rovnomerný odpis
Dielňa - montáž strojov LV694=752, Tarnov	20 rokov, V odp.skupina	1/240 mesačne	rovnomerný odpis
Kancelársky kontajner/unimobunka/	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
Tlaková a odparovacia stanica t.plyny - Tarnov	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
Potrúbné rozvody vody, plynu - Tarnov	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
Žumpa, kanalizácia /splašková+dažďová/ - Tarnov	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
Oplotenie pozemku - Tarnov	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
Vonkajšie osvetlenie - Tarnov	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
Montovaná hala - stan Tarnov	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
Potrúbný rozvod dusíka k trubkovému laseru	12 rokov, IV odp.skupina	1/144 mesačne	rovnomerný odpis
VN+NN prípojka - Tarnov	8 rokov, III odp.skupina	1/96 mesačne	rovnomerný odpis
Plynový teplovzdušný agregát, odsávacie jednotky, vzduchotechnika-filtr.zariadenie	8 rokov, III odp.skupina	1/96 mesačne	rovnomerný odpis
Vysokozdvížné vozíky KOMATSU, VVS 1000/3350E, LINDE, s elektr.zdvihom, VzV elektrické ECL	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Sústruhy, kompresory, brúsky, píly, zakružovačka, hydraulický lis, vrtačky, vysekávačky, ohraňovacie lisy	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Zváračky, zväracie zdroje LBA, OMEGA, SIGMA	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
CNC rezacie zariadenie NOVY RUR 2000, TRUMPF CNC laser	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Jednonosníkové žeriavy, mostový žeriav, stĺpový žeriav, zdvíhacie zariadenie LIFTRONIC	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Robotizované zväracie pracovisko	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Podlahový automat Numatic, umývačka riadu	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
TRUMPF CNC laserový rezací stroj TruLaser 3030	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Priemyselná brána A42 T	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Píla kotúčová CNC EVERISING P-100C	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Nakladač bočný	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Horizontálne vyvrtavacie obrábacie centrum	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Indukčný ohrev DHI-120F	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Zväracie stoly Professional	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis
Osobné a nákladné automobily, traktor	4 roky, I odp.skupina	1/48 mesačne	rovnomerný odpis
Počítače, sieť, monitor.zariadenie, terminál na evid.dochádzky,kamerový systém	4 roky, I odp.skupina	1/48 mesačne	rovnomerný odpis
Terminál pre objednanie a výdaj stravy	4 roky, I odp.skupina	1/48 mesačne	rovnomerný odpis
Informačný systém - Software QAD/APSO	4 roky, I odp.skupina	1/48 mesačne	rovnomerný odpis
Meracie rameno FARO Quantum V2 3,5m s prisl., monitorovací a regulačný HMP systém	4 roky, I odp.skupina	1/48 mesačne	rovnomerný odpis

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Firme boli poskytnuté dotácie z MHSR-NFP 55% celk.nákladov/európsky fond reg.rozvoja/ na obstaranie majetku v celkovej sume 620345 EUR

Čl II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
TRUMPF CNC laserový rezací stroj TruLaser 3030, obstaraný 27.6.2019, TD191467, TRUMPF Slovakia, s.r.o			410 300
Robotizované zvráťacie pracovisko, obstarané 29.7.2019, ZD190158, CLOOS PRAHA, spol. s r.o.			210 045

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 000				147 293		152 293
Prírastky		163 102				15 809		178 911
Úbytky						163 102		163 102
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		168 102						168 102
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 000						5 000
Prírastky		38 973						38 973
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		43 973						43 973
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia						147 293		147 293
Stav na konci účtovného obdobia		124 129						124 129

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 000				105 646		110 646
Prírastky						41 648		41 648
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 000				147 294		152 294
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 000						5 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 000						5 000
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia						105 646		105 646
Stav na konci účtovného obdobia						147 294		147 294

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	98 428	4 373 950	5 458 750				4 750	80 400	10 016 278
Prírastky		52 257	1 193 954				1 241 460	437 669	2 925 340
Úbytky			137 247				1 246 210	518 069	1 901 526
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	98 428	4 426 207	6 515 457						11 040 092
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		292 880	3 377 071						3 669 951
Prírastky		238 941	707 557						946 498
Úbytky			137 247						137 247
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		531 821	3 947 381						4 479 202
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	98 428	4 081 070	2 081 679				4 750	80 400	6 346 327
Stav na konci účtovného obdobia	98 428	3 894 386	2 568 076						6 560 890

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 897	4 242 839	5 061 101				10 992	39 526	9 427 355
Prírastky	25 531	131 111	397 649				548 051	169 999	1 272 341
Úbytky							554 292	129 124	683 416
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	98 428	4 373 950	5 458 750				4 751	80 401	10 016 280
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 985	2 754 852						2 811 837
Prírastky		235 895	622 219						858 114
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		292 880	3 377 071						3 669 951
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 897	4 185 854	2 306 249				10 992	39 526	6 615 518
Stav na konci účtovného obdobia	98 428	4 081 070	2 081 679				4 751	80 401	6 346 329

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok		
Nehnutelnosti v obci Tarnov - list.vlast. 598, 753, 756, 752, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1860/2020 ZZ	3 200 000	3 200 000
TRUMPF CNC laserový rezací stroj TruLaser 3030, HDI Versicherung AG pobočka poisťovne z iného členského štátu - zmluva o zriadení záložného práva č.40/2019/ZZ	746 000	746 000
Robotizované zvráacie pracovisko, HDI Versicherung AG pobočka poisťovne z iného členského štátu - zmluva o zriadení záložného práva č.40/2019/ZZ	381 900	381 900
Horizontálne vyvrtavacie obrábacie centrum, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1756/2020/ZZ	536 000	536 000
CNC laserový rezací stroj TruLaser Tube 5000, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	
Monitorovací a regulačný HMP systém, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	
Otočný stĺpový žeriav nosnosti 2tx4m, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	
Potrubný rozvod dusíka k trubkovému laseru, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Tvorba OP:

1. Ferenc Matej, FZ200341, splatná 25.7.2020, vo výške 20% nominálnej hodnoty pohľadávky... 6 eur
2. Ferenc Jaroslav,ml., FZ200340 splatná 25.7.2020, vo výške 20% nominálnej hodnoty pohľadávky... 3,50 eur

Zúčtovanie OP /odpis pohľadávok/:

1. KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170308.... 135,96 eur
2. KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170322.... 243,11 eur
3. TEAM PRAHA, s.r.o., FV170019..690,00 eur

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 069	10			1 069	10
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 069	10			1 069	10
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 069	10			1 069	10
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Tvorba OP:

- TEAM PRAHA, s.r.o., FV170019, splatná 23.2.2017 vo výške 50% nominálnej hodnoty pohľadávky: 345,00 eur
- KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170308, splatná 22.11.2017 vo výške 50% nominálnej hodnoty pohľadávky: 67,98 eur
- KFŠ-DELTA, s.r.o., FV170322, splatná 6.12.2017 vo výške 50% nominálnej hodnoty pohľadávky: 121,56 eur

Zúčtovanie OP:

- odpis pohľadávky: 596,80 eur, FORMAT-PM, s.r.o., FV160285, splatná 22.12.2016

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 131	535			597	1 069
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 131	535			597	1 069
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 131	535			597	1 069
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	96 173		96 173
Dlhodobé pohľadávky spolu		96 173		96 173
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1 056 448	47 527	1 103 975
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65			
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 056 448	47 527	1 103 975

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	733 228	35 452	768 680
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65			
Krátkodobé pohľadávky spolu		733 228	35 452	768 680

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
pohľadávky z obchodného styku	VUB banka - Zmluvy o zriadení záložného práva na hnutelné veci č.40-2019-ZZ - projekt EU V+S Welding na 45%	507 555
pohľadávky z obchodného styku	VUB banka - Zmluva č.42-2019-ZZ o zriadení záložného práva na pohľadávky z účtu - projekt EU V+S Welding na 55%	620 345

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	507 555	1 127 900
	620 345	1 127 900
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Sumy podľa §17 ods.19 zákona, nezaplatené k 31.12.2021	4 490	5 320	943	1 117
REZERVY - NEDAŇOVE- nezaplatené k 31.12.2021	3 400	4 100	714	861
Rozdiel daňových a účtovných odpisov- ú541 za rok 2021 /DO-UO/	601		126	

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	4 112	10 254
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	35 670	245 056
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	39 782	255 310

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Účty účtovnej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	8 550	
Náklady budúcich období - telefón, internet, WEB hosting /dlhodobé/	381.101		1
Náklady budúcich období - poistenie /dlhodobé/	381.302		144
Náklady budúcich období - nájom pozemkov /dlhodobé/	381.381	8 550	13 950
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	17 594	
Náklady budúcich období - projekt 313031P146	381.006	1 495	1 637
Náklady budúcich období - telefón, internet, WEB hosting	381.100	133	111
Náklady budúcich období - poistenie, úroky leasingy	381.300	8 500	8 839
Náklady budúcich období - daň z poistenia	381.301	238	249
Náklady budúcich období - reklama	381.310		1 000
Náklady budúcich období - ostatné/dial.popl., .../	381.330	1 620	
Náklady budúcich období - nájom fliaš tech.plynov	381.350	208	751
Náklady budúcich období - nájom internet.servera, WEB hosting	381.360		
Náklady budúcich období - nájom pozemkov	381.380	5 400	5 400
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	6 700	6 700
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov v % podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Stanislav Žumár, 85%	5 695	5 695
- PaedDr. Monika Žumárová , Ph.D., 15%	1 005	1 005
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 700	6 700

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	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	150 871	152 341
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	150 872	152 341
Iné		
Spolu	301 743	304 682

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 350	59 428	59 805	11 545	59 428
Krátkodobé rezervy -audit, účtovná závierka	4 100	3 400	4 100		3 400
Krátkodobé rezervy - rezerva na dovolenku	67 250	56 028	55 705	11 545	56 028

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 465	71 350		63 465	71 350
Krátkodobé rezervy -audit, účtovná závierka	3 550	4 100	3 470	80	4 100
Krátkodobé rezervy - rezerva na dovolenku	59 915	67 250	37 785	22 130	67 250

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky z obchodného styku do lehoty splatnosti	1 246 225	911 448
Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	223 944	29 834

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	8 550		8 550		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	19 144		19 144		
115 - Iné dlhodobé záväzky	64 560		64 560		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 470 169	1 470 169			
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 093 970	1 093 970			
131 - Záväzky voči zamestnancom	351 627	351 627			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	43 373	43 373			
133 - Daňové záväzky a dotácie	9 938	9 938			
135 - Iné záväzky	87 850	87 850			
Spolu:	3 149 181	3 056 927	92 254		

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
zdaniteľné	8 491	9 420
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 783	1 978
Uplatená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 994	13 640
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 744	7 002
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 744	7 002
Čerpanie sociálneho fondu	5 594	4 648
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 144	15 994

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
U1 /Investičný termínovaný úver/ č.403/2018/UZ	EUR	1,60	25.09.2029		2 480 018	2 800 010
U2 /Investičný termínovaný úver/ č.2/2019/UZ	EUR	1,30	25.07.2024		262 244	363 752
U5 /Investičný termínovaný úver/294800 EUR/, č. 1406/2020/UZ	EUR	1,55	25.11.2026		276 084	44 220
U6 /Investičný termínovaný úver/400000 EUR/, č. 234/2021/UZ	EUR	1,25	20.08.2025		363 557	
Krátkodobé bankové úvery						
U4 /Investičný termínovaný úver/241200 EUR/, č.1407/2020/UZ	EUR	1,30	30.12.2022		241 200	36 180

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období- PHM	383.110		
Výdavky budúcich období-služby	383.200		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy BO - Dotácia MHSR - NFP /európsky fond reg.rozvoja/	384.006	-103 391	-103 391
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy BO - Dotácia MHSR - NFP /európsky fond reg.rozvoja/ - DLHODOBE	384.007	-299 833	-403 224

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

celkové poistenie za r.2021 z dohodnutých platieb: 5515 eur
celková DPH za r.2021 z dohodnutých platieb: 43042 eur

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 258967

z toho istina je: 204593

a finančný náklad je: 6104

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina	103 253	43 385		204 693	146 639	
Finančný náklad	2 709	290		11 357	2 999	
Spolu	105 962	43 675		216 050	149 638	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	387 814	x	x	384 023	x	x
teoretická daň	x	81 441	21	x	80 645	21
Daňovo neuznané náklady	16 980	3 566	21	18 641	3 914	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 855	-2 070	21	-10 775	-2 263	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	394 939	82 937	21	391 889	82 296	21
Splatná daň z príjmov	x	82 937	21	x	82 296	21
Odložená daň z príjmov	x	195	21	x	-16	21
Celková daň z príjmov	x	83 132	21	x	82 280	21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

A: Trezory
 B: Poľnohospodárska technika
 C: Ostatné - výrobky/kabíny, výpalky, diely/, prevedené práce, materiál, tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Tržby za vlastné výrobky /zahraničie/	4 215 783	2 378 786	6 236 069	5 150 482	116 523	158 159
Tržby za vlastné výrobky /tuzemsko/					347 741	244 046
Tržby z predaja služieb - prevedené práce /zahraničie/					9 324	33 320
Tržby z predaja služieb - prevedené práce /tuzemsko/					11 449	21 517
Tržby ostatné /nájom odevov+obedy/					26 497	25 450
Tržby za tovar					479 512	234 117
Tržby za materiál+odpad					119 406	126 042
Spolu	4 215 783	2 378 786	6 236 069	5 150 482	1 110 452	842 651

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Název položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	108 480	55 096	12 823	53 384	42 273
Výrobky					
Zvieratá		600	600	-600	
Spolu	108 480	55 696	13 423	52 784	42 273
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu	x	x	x	52 784	42 273

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Zúčtovanie dotácie-NFP 55% upl.odpisov	103 391	113 730
Ost.prevádzkové výnosy, poisťné plnenie	11 387	4 347
Ost.prev.výnosy - odpis záväzkov		2 363
Ost.prevádzkové výnosy - DPH zo zahraničia - OP	435	1 501
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	687	2 019
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	142	314
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	1 374 401	1 111 742
- mzdy	16	985 558	803 122
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	336 905	271 768
- sociálne zabezpečenie	19	51 938	36 852

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
511 Opravy a udržiavanie	117 113	56 543
518.100 Telefónne poplatky, internet,domena	10 458	
518.300 Nájom nebytových priestorov	54 946	58 880
518.350 Nájom - technické plyny	24 434	26 701
518.360 Nájom ostatný	32 125	25 090
518.500 Preprava tovaru	125 921	114 966
518.700 Náklady na služby-prevedené práce	1 931 342	1 831 931
518.710 Náklady na služby-subdodávky	442 180	397 861
518.750 Ostatné služby /sťahovanie strojov, úprava terénu, inštalácie, účtovníctvo, servis PC, služby bezp.technika.../	36 808	31 874
518.760 Ostatné služby-školenia	4 366	2 429
518.770 Sprostredkovateľské služby	10 540	25 875
518.780 Zabezpečovateľské služby v Nemecku		3 671
518.800 Notárske a právne služby	831	1 557
518.910 Ostatné služby - údržba softvéru, konzultácie	22 185	

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
54 Pokuty a penále	6 825	14 510
548 Poistenie	29 030	20 501

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	10 595	18 727
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 181	541
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 498	4 288
568 Bankové poplatky	3 498	4 288

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 660	3 620
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 660	3 620
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		11 442 898	8 245 877
- Výrobky	04		10 916 116	7 931 473
- Tovar	03		479 512	234 117
- Služby	05		47 269	80 286
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Spoločnosť v r. 2021 nezaznamenala pri svojej činnosti významné obmedzenie vplyvom pandémie COVID-19.

Na základe rámcových zmlúv pre rok 2022 s hlavnými odberateľmi /Bednár a Bode Panzer/ je predpoklad výroby v rovnakom objeme, ako v roku 2021. Rizikovým faktorom s ohľadom na súčasnú situáciu na Ukrajine sú dodávky materiálu a niektorých energií pre plánovanú výrobu v r.2022, ich dostupnosť v požadovanom množstve a cene. Neprerušiteľnosť činnosti by mala byť zachovaná aj v r. 2022, pokiaľ nenastanú výrazné obmedzenia podnikania regulačnými orgánmi.

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Prenájom pozemku na uloženie materiálu: na základe zmluvy o nájme pozemkov na obdobie od 01.08.2019 do 31.07.2024.....450 eur/mesiac
Nájom kancelárskych priestorov: na základe zmluvy o nájme na obdobie od 01.01.2021 na dobu neurčitú.....500 eur/mesiac

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - Stanislav Žumár, IČO: 65673514	Nákup spotr. materiálu						
- Stanislav Žumár, Štětířky	Prenájom pozemku na uloženie materiálu	5 400					5 400
- Stanislav Žumár, Štětířky	Nájom kancelárskych priestorov na rok 2021	6 000					
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv							
dcérske účtovné jednotky							
spoločné účtovné jednotky							
pridružené účtovné jednotky							
klúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky							
ostatné spriaznené osoby - PKM Welding, s.r.o.	Výroba dielov-tržba	106 156					32 625
ostatné spriaznené osoby - PKM Welding, s.r.o.	predaj vozidla MERCEDES, BJ019BJ	5 000					

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovnej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	6 700				6 700
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	1 340				1 340
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-)414					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-)415					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-)416					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 662 325	150 871			1 813 196
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	301 743	2 939			304 682
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-)491					

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	6 700				6 700
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	1 340				1 340
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatútne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 503 186	159 140			1 662 326
Neuhradená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	318 280		16 537		301 743
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					