

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Všeobecné informácie

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

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania:

Výroba kovových konštrukcií a ich častí

(2) Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO		10.11.2021	
(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	23	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	26
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				
Peter Murgaš	Konateľ	1,5	166 574	166 574
Ballotta Giuseppe	Konateľ	1,5	209 028	209 028
2. Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
3. Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				

d) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať

Plnenie na súkromné účely k vyúčtovaniu	Štatutárny orgán	BO	PO

Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	--	-----	---	-----	--

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE	X
-----	---	-----	--	-----	---

Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis)	Dôvod uplatnenia	Vplyv (+/-) zmeny na:		
		Hodnotu majetku	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia

- Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Popis stanovenia ocenenia:

Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota

- Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podielovou účasťou metódou vlastného imania.

- Zásoby**

a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.

b) Zásoby vlastnej výroby:

Nedokončená výroba – priame materiálové náklady (priamy materiál)

Polotovary vlastnej výroby – priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, výrobná réžia.

Hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby.

c) Opravné položky k zásobám sa netvoria.

- **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 účty zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

- **Vlastné imanie,** skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

- **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.** Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- **Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

- **Odložené dane sa vzťahujú na:**

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

- **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

- **Rezervy** sú tvorené kvalifikovaným odhadom na pokrytie budúcich záväzkov.

- **Prenájom, majetok prenájatý 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 prenájatému 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 – Nerozdelaný zisk minulých rokov alebo 429- Neuhradená strata minulých rokov, bez vplyvu na výsledok

hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

- **Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:**

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Licencie	12	8 %
Automobily	5	20 %
Stroje, prístroje, zariadenia	8-17	12,5 %, 6 %
Stavby	28	3,6 %

- Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zák.431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		32 069						32 069
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		32 069						32 069
Oprávk								
Stav na začiatku		21 772						21 772
Prírastky		2 117						2 117
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		23 889						23 889

<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		10 297						10 297
Stav na konci		8180						8180

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		32 069						32 069
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		32 069						32 069
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		19 126						19 126
Prírastky		2 646						2 646
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		21 772						21 772
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		12 943						12 943
Stav na konci		10 297						10 297

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	2 229 610	2 393 315				251 879		4 951 466
Prírastky		53 622	182 589				165 548		401 759
Úbytky			3 370				232 841		236 211
Presuny									
Stav na konci	76 662	2 283 232	2 572 534				184 586		5 117 014
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		524 686	1 500 959						2 025 645
Prírastky		109 000	141 293						250 293
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci		633 686	1 642 252						2 275 938
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	76 662	1 704 924	892 357				251 878		2 925 821
Stav na konci	76 662	1 649 546	930 283				184 585		2 841 076

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	76 662	2 199 049	2 356 910				195 161	57 023	4 884 805
Prírastky		30 561	130 125				208 953		369 639
Úbytky			93 720				152 236	57 023	302 979
Presuny									
Stav na konci	76 662	2 229 610	2 393 315				251 878	0	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	57 023	3 086 716
Stav na konci	76 662	1 704 924	892 357				251 878	0	2 925 821

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	4 951 465
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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	0	15 000			15 000
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	0	15 000			15 000
- 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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- 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					

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	405 006		405 006
Krátkodobé pohľadávky	852 264	178 432	1 030 696

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	399 373		399 373
Krátkodobé pohľadávky	771 703	2 639	774 342

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		1 045 696
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	1 045 696
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

Odložená daňová pohľadávka**Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-310 239	-156 001,74
Zdaniteľné kurzové rozdiely		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-26 112	-20 734,25
zdaniteľné	11 934	24 712
Nedaňové rezervy	36 545	2 333,65
Nedaňové opravné položky	15 000	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-59 189	59 534,97
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	57 021	-13 900
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	69 523	12 502

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

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	734	10 813
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9 896	12 066
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	10 630	22 879

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:	20 158	10 807
Poistné	10 092	9 986
Softwarové služby	7 609	821
Ostatné	2 457	
Príjmy budúcich období krátkodobé		645

(1) Údaje na strane pasív súvahy**Opis základného imania**

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	45 000	45 000
Giuseppe Ballotta	15 000	15 000
Peter Murgaš	15 000	15 000
TECNOCARP S.R.L.	15 000	15 000

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 596
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	3 596
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 596

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	29 533	62 028	29 533		62 028
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	27 200	23 149	27 200		23 149
Rezerva na audit	1 500	1 500	1 500		1 500
Rezerva na odmeny spoloč.	0	31 606			31 606
Rezerva na odchodné	833	5 773	833		5 773

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

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	225 129	0	225 129
Krátkodobé záväzky	2 702 548	175 331	2 877 879

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	225 129	212 475
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	225 129	212 475

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 877 879	2 153 545
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 vrátane	2 877 879	2 153 545
Závazky 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)	175 367	x	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		36 827	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	116 659	24 498	14
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-185 001	-38 850	-22
Položky upravujúce základ dane (R302 DP)	9 353	1 964	1
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	58 190	-12 220	7
Základ dane (R510 DP):	58 190	12 220	7
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	0
Odložená daň z príjmov:		57 021	32
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		69 241	40

Bezprostredne predchádzajúce 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

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	7 030	3 436
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 377	3 686
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 377	3 686
Čerpanie sociálneho fondu	1 253	90
Konečný zostatok SF :	8 154	7 030

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)				387 716	695 629
Úver - SZRB 1	EUR				10 389
Úver - Unicredit	EUR				15 111
Úver - SZRB 2	EUR	3,60	04/2023	15 650	77 690
Bankové úvery - VUB 94495111	EUR	2,95	09/2024	42 000	66 000
Bankové úvery - VUB 99404311	EUR	2,20	07/2024	58 642	95 884
Bankové úvery - VUB COVID	EUR	2,33	07/2024	271 424	430 555
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)				1 245 635	1 294 715
Úver - SZRB 1	EUR	3,60	12/2022	10 380	42 947
Úver - Unicredit	EUR	2,9+3M EURIBOR	2/2022	15 094	90 583
Úver - SZRB 2	EUR	3,60	12/2022	62 040	65 883
Úver - fréz. stroj-SG Equipment	EUR	0,69			11 737
Bankové úvery - VUB 84055411	EUR	2,70			18 738
Bankové úvery - VUB 85698611	EUR	2,70			24 497
Bankové úvery - VUB 94495111	EUR	2,95	12/2022	24 005	26 036
Bankové úvery - VUB 99404311	EUR	2,20	12/2022	37 248	39 487
Bankové úvery - VUB COVID	EUR	2,33	12/2022	187 470	73 846
REVOLVINGOVÝ ÚVER	EUR	1,95		268 363	123 872
REVOLVINGOVÝ ÚVER Drillmec	EUR	1,50		136 521	250 010
VÚB - BÚ	EUR	2,50		504 514	527 079

Záložné práva k úverom:

úver KTK VUB

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

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	0	
Výdavky budúcich období krátkodobé	220	0
Úroky z omeškania	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)		
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	0	0
Zúčtovanie dotácie	0	0

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	95 342	147 452		91 348	192 943	
Finančný náklad						
Spolu	95 342	147 452		91 348	192 943	

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	104 514	114 830
Tržby z predaja vlastných výrobkov, z toho:	7 052 091	5 457 642
Tržby za vlastné výrobky - SK	628 848	23 998
Tržby za vlastné výrobky - EU	6 423 243	5 433 644
Tržby z predaja služieb, z toho:	915 893	395 931,
Tržby z predaja služieb - SK	338 693	52 735
Tržby z predaja služieb - EU	577 199	343 1960

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

Bežné účtovné obdobie

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Typ výrobku / služby / tovaru / inej činnosti zahrnutej do čistého obratu	Geografická oblasť odbytu				
	DE	FR	IT	SK	Spolu
Kovové konštrukcie - výroba	3 386 136	406 736	1 640 772	23 998	5 457 642
Služby - výrobnej 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

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	729 121	1 030 411	918 921	-301 290	111 490
Výrobky	9 674	39 755	55 828	-30 081	-16 073
Zvieratá					
Spolu	738 795	1 070 166	974 749	-331 371	95 417
Manká a škody	x	x	X	75	
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	-331 296	95 417

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:	468 815	279 801
Výnosy z odpísaných pohľadávok	413 589	163 131
Dotácie	22 217	61 500
Poistné plnenie	1 438	20 270
Inventúrne prebytky	21 537	25 827

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	5 634	5 895
Kurzové zisky počas roku		
Kurzové zisky k závierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy z finančnej činnosti spolu	5 634	5 895

Celková suma osobných nákladov

Názov položky	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	454 390	703 322
Sociálne poistenie + zdravotné poistenie	156 357	235 778
Iné osobné a sociálne náklady	16 707	21 024
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	23 377	0
Osobné náklady spolu	650 831	960 124

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 003 246	1 936 517
Opravy a udržiavanie	93 792	62 667
Cestovné	116 205	109 229
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 790 891	1 764 621
Služby doprava +diaľničné známky a mýtné poplatky	155 689	98 574
Leasingové služby	37 341	37 571
Služby prevádzkové - kooperácie externé	550 568	335 076
Služby prevádzkové - kooperácie interné	1 737 621	820 201
Služby - prenájom stroje, prístroje, zar., budovy	98 399	61 154
Služby - revízie, kontroly, certifikácie	19 198	30 382
Služby - reklamácie	19 761	21 887
Služby - reklamné	13 878	9 700

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	461 644	208 902
Poistenie majetku	25 683	20 952
Pokuty, penále	404	796
Zmluvné pokuty, penále	143	822
Odpis pohľadávok	413 589	164 755

Dary	100	
Manká a škody - inventúrne rozdiely	20 383	
Ostatné	1 341	21 577

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:	69 274	66 587
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	55 832	55 655
Kurzové straty počas roku	21	3
Kurzové straty k závierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	13 421	10 929

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	71 566	74 270

Udalosti, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Transakcie so spriaznenými osobami – bežné účtovné obdobie

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
TECNOCARP S.R.L.		
B	223 054	68 109
C		500 366
E	4 500	
TECNOCARP S.R.L. spolu	227 554	217 061
Giuseppe Ballotta		3 135
E	1 500	
Peter Murgaš		2 498
E		
CELKOM	11 308	318 798

Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
TECNOCARP S.R.L.		
B	2 978	
C	1 683	313 165
E	4 500	
TECNOCARP S.R.L. spolu	9 161	313 165
Giuseppe Ballotta		3 135
E	1 500	
Peter Murgaš		2 498
E		
CELKOM	10 661	318 798

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

poznámky Úč PODV 3- 01

IČO: 36759694

DIČ: 2022354840

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
	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	752 824	3 596			756 420
Neuhradená strata minulých rokov	83 454				83 454
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 596	106 127	3 596		106 127
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f

Základné imanie	45 000				45 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	635 000				635 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,					
Zákonný rezervný fond					14 651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	728 934	336 663	312 773		752 824
Neuhradená strata minulých rokov	83 454				83 454
Výsledok hospodárenia bežného	23 890	3 596	23 890		3 596
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

BAMU,
s.r.o.

Prehľad peňažných tokov

Rd.	Označ.	Názov	2 021
1		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	175 367,33
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	339 597,06
4	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	252 410,39
5	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00
6	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00
7	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00
8	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	15 000,00
9	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-8 485,56
10	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00
11	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	55 832,15
12	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 633,50
13	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00
14	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-20,71
15	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-2 000,00
16	A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	32 494,29
17	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4)	61 715,77
18	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-301 667,36
19	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	710 637,99
20	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-347 254,86
21	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00
22	A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), súčet (Z/S)+(A.1. + A.2.)	576 680,16
23	A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 633,50
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-55 832,15
25	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
26	A.6.	Výdavky na zaplatenie dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0,00
27		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	526 481,51
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	20 785,79
29	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
30	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
31	A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	547 267,30

32		Peňažné toky z investičných činností	
33	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00
34	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-165 547,65
35	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00
36	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	
37	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 000,00
38	B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00
39	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
40	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
41	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
42	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
43	B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
44	B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
45	B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00
46	B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00
47	B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00
48	B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
49	B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
50	B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
51	B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
52	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-163 547,65
53		Peňažné toky z finančných činností	
54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00
55	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00
56	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00
57	C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00
58	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00
59	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00
60	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00
61	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00
62	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00
63	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8)	-373 424,59

64	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00
65	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00
66	C.2.3.	Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	1 958 341,29
67	C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-2 292 769,37
68	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 500,00
69	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00
70	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-41 496,51
71	C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00
72	C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00
73	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
74	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
75	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00
76	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00
77	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (+)	0,00
78	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00
79	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00
80	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-373 424,59
81	D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	10 295,06
82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-504 199,87
83	F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-493 904,81
84	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	20,71
85	H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-493 884,10