

A. Základné informácie o účtovnej jednotke:

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

Dátum založenia spoločnosti : 26.2.2016

Dátum zápisu do obchodného registra : 26.2.2016

Identifikačné číslo spoločnosti : 501 795 94

Daňové identifikačné číslo : 2120214811

Predmet podnikania:

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

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

Právny dôvod na zostavenie účtovnej uzávierky: riadna

Dátum schválenia uzávierky 2021 : 22.3.2022

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Tabuľka č. 1

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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5625						5625
Prírastky		0						0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5625						5625
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5156						5156
Prírastky		468						468
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5625						5625
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5625						5625
Stav na konci účtovného obdobia		5625						5625

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			141.226						141.226
Prírastky		206500							206500
Úbytky			12.755						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		206500	128.470						334970
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			103,223						68.410
Prírastky		0	23.608						34.813
Úbytky			12.755						
Stav na konci účtovného obdobia		0	114.075						103.223
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		206500	141.226						334970
Stav na konci účtovného obdobia			14395						220895

Tabuľka č. 2

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

Stav na konci účtovného obdobia			141.226						141.226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			68.410						68.410
Prírastky			34.813						34.813
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			103.223						103.223
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			141..226						141..226
Stav na konci účtovného obdobia			38.003						38.003

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo –autá. stavby	220895
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tabuľka č. 1

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

Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	346.660	0	529.677
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0	0
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	10556		
Iné pohľadávky	40745	0	173.572
Krátkodobé pohľadávky spolu	397961		703.249

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	81320	46.674
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	81320	46.674
Krátkodobé pohľadávky spolu	81320	46.674
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	64112	22.948
Bežné bankové účty	901	547
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	65013	23.495

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

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

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7268	3.629
Poistenie, ost.náklad	3845	3.552
Ostatné	3423	77
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný strata 2021	83340
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	83340
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	83340

--	--

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do po lehote splatnosti	500430	224.181
Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka vrátane	144323	81.587
Krátkodobé záväzky spolu	644753	305.768
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	62	602
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	347	385
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	258	925
Konečný zostatok sociálneho fondu	151	62

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

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach :
Povolený debet bež. účtu celkový limit 180,000- EUR
Tranžové financovanie UniCredit : 65.480 EUR
Uvery autá: 9.783,- EUR

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit-krát.úver-tranžové financovanie –	EUR		priebežne	65480	
úver -- Ford CONNECT	EUR		23.6.2023	2794	2683
úver – BMW-X4	EUR		29.9.2023	10840	10526
UniCredit- bež.účet-kont.	EUR		priebežne	190247	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	474	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

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

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

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

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

Tovar na sklade v celkovej hodnote: 337.152--EUR

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		482.639
Dar DHIM		
Postúpenie pohľadávok	1.104.001	449.956
Predaj DHM	0	0
Ostatné		20.670
Finančné výnosy, z toho:	4604	2356
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	4604	2356
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	5055	2779
Ostatné finanč.výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	918	495
Tržby za tovar	2.231.158	1.848.286
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2.232.075	1.848.781

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté tovar a služby, z toho:	2.181.198	1.940.069
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
<i>Náklady na tovar</i>	1.650.030	1.522.914
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	211161	225.315
Opravy a údržba	6290	7605
Nájomné	45407	51773
Preprava	28423	26.376
Cestovné	736	347
Reprezentačné	878	1391
Ostatné služby	129437	137823
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	284793	183342
Spotreba materiálu, el.energie	165913	38458
Mzdové a ost.osobné náklady	94803	108947
ZC predaného majetku	0	0
Odpisy HaNM	24077	35937
Odpis postúpených pohľadávok	1.104.001	
Finančné náklady, z toho:	35214	26482
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5130</i>	<i>9.465</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		<i>17.017</i>
Uroky	7606	10525
Ost.fin.náklady	22478	6492
Mimoriadne náklady, z toho:		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	55.408			-83.340		x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	18.876			-68.655		
Položky zníž.HV	17.963			15.215		
Spolu	56.321					
Umorenie straty	28.161	0		-29.900		21
Odpočít uhr.záloha	28.161			10.150		
Dan 21% príjmov	5.914	0	21	x	0	
Celková daň z príjmov – vrátenie				-10.150		

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

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

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

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

46. Informácie k časti I daňového priznania ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: Prenájom v celkovej hodnote 24.000,-EUR.

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

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	38.396	38.396			117.773
Neuhrazená strata minulých rokov	83340				83340
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia*					49.494
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Do termínu na podanie daňového priznania nenastali žiadne zmeny.

V Banskej Bystrici, 10.3.2023

