

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 hnuteľných 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	83	76
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	84	82
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

HV schvalený valným zhromaždením, vid' zápis z valného zhromaždenia - ID220407

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.08.2022

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 - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací 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 cenniny	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. PR - BUILD s. r. o., 90210131, splatná 14.12.2021, 20%OP.... 489,92 eur

2. PR - BUILD s. r. o., 90210132, splatná 16.12.2021, 20%OP.... 834,24 eur

3. Ferenc Jaroslav,ml., FZ200340 splatná 25.7.2020, 30%OP.... 5,25 eur

Zúčtovanie OP /započít:

1. Ferenc Matej, FZ200341.... 6 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		10	1 329	6	1 333

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce 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 - 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		1 069	10	1 069	10

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 záväzkov

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 vyčíslňovaní 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
Zvárací, zváracie 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 zváracie 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
Zváracie 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
Zamietacie zariadenie ATM 140UNI	6 rokov, II odp.skupina	1/72 mesačne	rovnomerný odpis

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

1. Firma bola schválená investičná pomoc formou dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku v celkovej sume 300 000 eur za podmienky preinvestovania plánovaných opravných nákladov /ON/ na obstaranie majetku v sume 4 682 691 eur od r.2017. Celková suma preinvestovaných ON k 31.12.2021: 3 024 148 eur.
2. Firma bola schválená investičná pomoc formou úľavy na dani z príjmov PO do výšky 800 000 eur
3. Firma boli poskytnuté dotácie z MHSR-NFP, 45% celk.nákladov/európsky fond reg.rozvoja/ na obstaranie majetku v celkovej sume 536 000 EUR

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

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
skutočné ON na obstaranie dlhodobého majetku za roky 2017-2020:	700 186	44 858	
skutočné ON na obstaranie dlhodobého majetku za rok 2021:	3 024 148	193 744	
uplatnená úľava na dani za r.2022		39 134	
Horizontálne vyvrtavacie obrábacie centrum, obstarané 12.7.2021, ZD210236, FERMAT CZ, s.r.o.	536 000	241 200	

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	Oceniteľné 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		168 102						168 102
Prírastky		12 916				12 916		25 832
Úbytky						12 916		12 916
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		181 018						181 018
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 973						43 973
Prírastky		42 282						42 282
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		86 255						86 255
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 129						124 129
Stav na konci účtovného obdobia		94 763						94 763

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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 000				147 294		152 294
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						147 294		147 294
Stav na konci účtovného obdobia		124 129						124 129

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 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	98 428	4 426 207	6 515 458						11 040 093
Prírastky	21 023	64 852	398 836				463 688	145 577	1 093 976
Úbytky		21 023	53 299				463 688	145 577	683 587
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	119 451	4 470 036	6 860 995						11 450 482
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		531 821	3 947 381						4 479 202
Prírastky		239 386	750 231						989 617
Úbytky			53 299						53 299
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		771 207	4 644 313						5 415 520
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	3 894 386	2 568 077						6 560 891
Stav na konci účtovného obdobia	119 451	3 698 829	2 216 682						6 034 962

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	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			137 246				1 246 210	518 069	1 901 525
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	98 428	4 426 207	6 515 458						11 040 093
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	2 568 077						6 560 891

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		
Nehnuteľnosti 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 stroj TruLaser Tube 5000, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	400 000
Monitorovací a regulačný HMP systém, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	400 000
Otočný stĺpový žeriav nosnosti 2tx4m, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	400 000
Potrubný rozvod dusíka k trubkovému laseru, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.272/2021/ZZ	400 000	400 000
QIROX zvráací robot QRC 410, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1364/2022/ZZ	400 000	
Čelný spaľovací VZV Linde, typ H25/600T, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1364/2022/ZZ	400 000	
CNC sústruh HWANCHEON CUTEX-180 BL YSMC, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1364/2022/ZZ	400 000	
IT technika /monitory 3ks, notebook Dell, PC Comfor Integra/, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1364/2022/ZZ	400 000	
Upínacie uholníky k CNC - 2ks, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1364/2022/ZZ	400 000	
Elektrické VZV - 2ks, VUB banka - zmluva o zriadení záložného práva č.1364/2022/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. PR-BUILD, s.r.o., 90210131 splatná 14.12.2021 vo výške 20% nominálnej hodnoty pohľadávky.... 489,92 eur
2. PR-BUILD, s.r.o., 90210132 splatná 16.12.2021 vo výške 20% nominálnej hodnoty pohľadávky.... 834,24 eur
3. Ferenc Jaroslav,ml., FZ200340 splatná 25.7.2020, vo výške 30% nominálnej hodnoty pohľadávky.... 5,25 eur

Zúčtovanie OP /odpis pohľadávok/:

1. Ferenc Matej., FZ200341.... 6 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	10	1 329			6	1 333
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	10	1 329			6	1 333
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	10	1 329			6	1 333
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:

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 - 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	1 069	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) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. 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	904 659	8 541	913 200
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		904 659	8 541	913 200

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	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) 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	250	4 490	53	943
REZERVY - NEDAŇOVE- nezaplatené k 31.12.2021	4 800	3 400	1 008	714
Rozdiel daňových a účtovných odpisov- ú541 za rok 2021 /DO-UO/	1	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	8 193	4 112
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	783 904	35 670
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	792 097	39 782

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 rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	3 151	8 550
Náklady budúcich období - telefón, internet, WEB hosting /dlhodobé/	381.101	1	
Náklady budúcich období - poistenie /dlhodobé/	381.302		
Náklady budúcich období - nájom pozemkov /dlhodobé/	381.381	3 150	8 550
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	13 638	17 594
Náklady budúcich období - projekt 313031P146	381.006	33	1 495
Náklady budúcich období - telefón, internet, WEB hosting	381.100	5 890	133
Náklady budúcich období - poistenie, úroky leasingy	381.300	558	8 500
Náklady budúcich období - daň z poistenia	381.301		238
Náklady budúcich období - reklama	381.310		
Náklady budúcich období - ostatné/dial.popl., .../	381.330	1 526	1 620
Náklady budúcich období - nájom fliaš tech.plynov	381.350	231	208
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 - vyúčtovanie plynu	385.100	7 105	
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	152 341	428 436
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	152 341	428 436
Iné		
Spolu	304 682	856 872

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:	59 428				59 428
Krátkodobé rezervy - audit, účtovná závierka	3 400	4 800	3 400		4 800
Krátkodobé rezervy - rezerva na dovolenku	56 028	40 297	54 660	1 368	40 297

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:	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) 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	850 541	1 246 225
Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	23 347	223 944

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	3 150		3 150		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	22 683		22 683		
115 - Iné dlhodobé záväzky	1 813		1 813		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	873 888	873 888			
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 171 311	1 171 311			
131 - Záväzky voči zamestnancom	184 981	184 981			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	64 551	64 551			
133 - Daňové záväzky a dotácie	117 371	117 371			
135 - Iné záväzky	27 397	27 397			
Spolu:	2 467 145	2 439 499	27 646		

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	5 051	8 491
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 061	1 783
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 144	15 994
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 405	8 744
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 405	8 744
Čerpanie sociálneho fondu	6 865	5 594
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 684	19 144

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	2 160 026	2 160 026	2 480 018
U2 /Investičný termínovaný úver/ č.2/2019/UZ	EUR	1,30	25.07.2024	160 736	160 736	262 244
U5 /Investičný termínovaný úver/294800 EUR/, č. 1406/2020/UZ	EUR	1,55	25.11.2026	219 936	219 936	276 084
U6 /Investičný termínovaný úver/400000 EUR/, č. 234/2021/UZ	EUR	1,25	20.08.2025	263 561	263 561	363 557
U7 /Investičný termínovaný úver/400000 EUR/, č. 873/2022/UZ	EUR	1,25	20.06.2027	325 376	325 376	
Krátkodobé bankové úvery						

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	-112 007	-103 391
Výnosy BO - Dotácia MHSR - NFP /300000 eur/	384.010	-25 138	
Výnosy BO - Dotácia MHSR - NFP /241200 eur/	384.020	-46 501	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy BO - Dotácia MHSR - NFP /európsky fond reg.rozvoja/ - DLHODOBE	384.007	-170 594	-299 833
Výnosy BO - Dotácia MHSR - NFP /300000 eur/ - DLHODOBE	384.011	-188 110	
Výnosy BO - Dotácia MHSR - NFP /241200 eur/ - DLHODOBE	384.021	-187 545	

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

celkové poistenie za r.2022 z dohodnutých platieb: 2632 eur
celková DPH za r.2022 z dohodnutých platieb: 21393 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 130898

z toho istina je: 129076

a finančný náklad je: 1822

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	21 548	1 813		103 253	43 385	
Finančný náklad	205			2 709	290	
Spolu	21 753	1 813		105 962	43 675	

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

uplatnená úľava na dani z príjmov podľa § 30A ZÁKONA č. 595/2003 Z. Z. v celkovej sume: 39134 eur
za rok 2020....6152 eur
za rok 2021...32982 eur

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:	1 033 979	x	x	387 814	x	x
teoretická daň	x	217 136	21	x	81 441	21
Daňovo neuznané náklady	18 883	3 965	21	16 980	3 566	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-8 362	-1 756	21	-9 855	-2 070	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 044 500	219 345		394 939	82 937	21
Splatná daň z príjmov	x	180 211		x	82 937	21
Odložená daň z príjmov	x	722		x	195	21
Celková daň z príjmov	x	180 933		x	83 132	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/	3 714 591	4 215 783	8 718 101	6 236 069	581 842	116 523
Tržby za vlastné výrobky /tuzemsko/					227 891	347 741
Tržby z predaja služieb - prevedené práce /zahraničie/					7 904	9 324
Tržby z predaja služieb - prevedené práce /tuzemsko/					13 985	11 449
Tržby ostatné /nájom odevov+obedy/					31 537	26 497
Tržby za tovar					574 226	479 512
Tržby za materiál+odpad					162 710	119 406
Spolu	3 714 591	4 215 783	8 718 101	6 236 069	1 600 095	1 110 452

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

Názov 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	35 785	109 014		-73 369	53 384
Výrobky					
Zvieratá					-600
Spolu	35 785	109 014		-73 369	52 784
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu	x	x	x	-73 369	52 784

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácií 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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Zúčtovanie dotácií-NFP	153 131	103 391
Ost.prevádzkové výnosy, poisťné plnenie		11 387
Ost.prev.výnosy - odpis záväzkov	32 331	
Ost.prevádzkové výnosy - DPH zo zahraničia - OP	472	435
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	3 479	687
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	57	142
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	1 642 926	1 374 401
- mzdy	16	1 177 029	985 558
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	403 094	336 905
- sociálne zabezpečenie	19	62 803	51 938

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	104 745	117 113
518.100 Telefónne poplatky, internet,domena	10 303	10 458
518.300 Nájom nebytových priestorov	60 530	54 946
518.350 Nájom - technické plyny	25 685	24 434
518.360 Nájom ostatný	37 672	32 125
518.500 Preprava tovaru	167 177	125 921
518.700 Náklady na služby-prevedené práce	1 830 151	1 931 342
518.710 Náklady na služby-subdodávky	602 883	442 180
518.750 Ostatné služby /sťahovanie strojov, úprava terénu, inštalácie, účtovníctvo, servis PC, služby bezp.technika.../	30 170	36 808
518.760 Ostatné služby-školenia	8 671	4 366
518.770 Sprostredkovateľské služby	20 771	10 540
518.800 Notárske a právne služby	3 244	831
518.910 Ostatné služby - údržba softvéru, konzultácie	20 945	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	10 403	6 825
548 Poistenie	26 210	29 030

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:	10 492	10 595
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	269	1 181
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 828	3 498
568 Bankové poplatky	3 828	3 498

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:	3 840	3 660
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 840	3 660
iné uisťovacie 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		13 870 077	11 442 898
- Výrobky	04		13 242 425	10 916 116
- Tovar	03		574 225	479 512
- Služby	05		53 426	47 269
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť v r. 2022 nezaznamenala pri svojej činnosti významné obmedzenie vplyvom pandémie COVID-19. Na základe rámcových zmlúv pre rok 2023 s hlavnými odberateľmi /Bednár a Bode Panzer/ je predpoklad výroby v rovnakom objeme, ako v roku 2022. Rizikovým faktorom s ohľadom na súčasnú situáciu na Ukrajine sú dodávky materiálu a niektorých energií pre plánovanú výrobu v r.2023, ich dostupnosť v požadovanom množstve a cene. Nepretržitosť činnosti by mala byť zachovaná aj v r. 2022, pokiaľ nenastanú výrazné obmedzenia podnikania regulačnými orgánmi.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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 závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
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			

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

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

Čl. 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

Čl. 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, Štážirky	Prenájom pozemku na uloženie materiálu	5 400					5 400
- Stanislav Žumár, Štážirky	Nájom kancelárskych priestorov na rok 2021	6 000					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
ostatné spriaznené osoby - PKM Welding, s.r.o.	predaj vozidla MERCEDES, BJ019BJ						5 000

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

Čl. 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)	1 813 197	152 341			1 965 538
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	304 682	548 364			853 046
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

Čl. 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)	1 662 325	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)					