

POJASNILA K IZKAZOM ZA LETO 2020

Pojasnila pripravila:

URŠKA GORNIK

Trbovlje, 28.03.2021

1. OSNOVNI PODATKI:

AMTEC.PRO Avtomatizacija, Montaža, Tehnologija d.o.o.
Gabrsko 12, 1420 TRBOVLJE

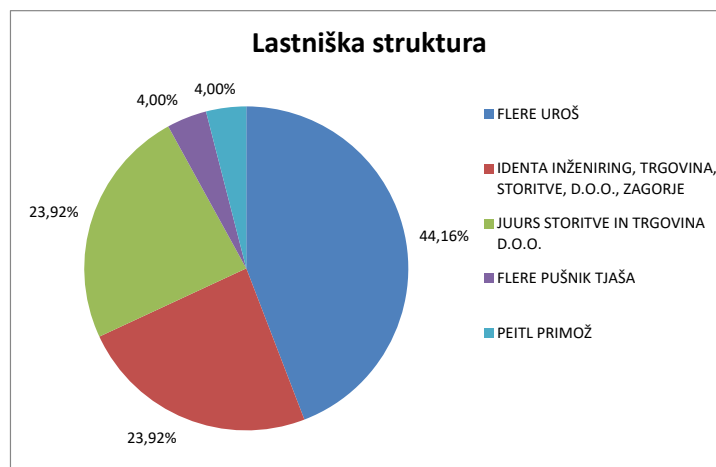
Skrajšano ime družbe: AMTEC.PRO d.o.o.
Velikost družbe : Majhno podjetje

Matična številka: 1853686000
Davčna številka: 74592653
Telefon: +386 3 56 49 494
Mail: info@amtecpro.si
WEB: <http://www.amtecpro.si>

Šifra glavne dejavnosti:
C22.220 – Proizvodnja embalaže iz plastičnih mas

Pri vrednotenju postavk v računovodskih izkazih družba upošteva splošna pravila vrednotenja določena v Zakonu v gospodarskih družbah (v nadaljevanju ZGD-1) in Slovenske računovodske standarde (v nadaljevanju SRS).

Družba ni odvisna družba, kljub temu da je v lasti tako pravnih, kot fizičnih oseb. Lastniško strukturo družbe predstavljamo v nadaljevanju.



Družba se ukvarja z izdelavo proizvodov iz plastičnih mas (nosilnih trakov) in izdelavo naprav za avtomatizacijo proizvodnje.

Družba posluje izključno v valuti Evro (v nadaljevanju EUR).

Družba vrednoti sredstva po izvorni vrednosti.

2. BILANCA STANJA:

BILANCA STANJA		
na dan 31.12.2020		
Zap.		Vrednost
1	SREDSTVA	979.528
2	A. DOLGOROČNA SREDSTVA	339.956
3	I. Neopr. sred. in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	61.088
10	II. Opremetena OS	239.388
11	1. Zemljišča	-
12	2. Zgradbe	123.389
13	3. Proizvajalne naprave in stroji	83.728
14	4. Druge naprave in oprema, dr. inv. in druga opredm. OS	-
15	5. Biološka sredstva	-
16	6. Opremetena OS v gradnji in izdelavi	32.271
17	7. Predujmi za pridobitev opredmetenih OS	-
18	III. Naložbene nepremičnine	-
19	IV. Dolgoročne finančne naložbe	39.480
20	1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	15.480
24	2. Dolgoročna posojila	24.000
27	V. Dolgoročne poslovne terjatve	-
28	1. Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini	-
29	2. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	-
30	3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	-
31	VI. Odložene terjatve za davek	-
32	B. KRATKOROČNA SREDSTVA	639.572
33	I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	-
34	II. Zaloge	421.952
35	1. Material	148.287
36	2. Nedokončana proizvodnja	134.931
37	3. Proizvodi	123.302
38	4. Trgovsko blago	15.433
39	5. Predujmi za zaloge	-
40	III. Kratkoročne finančne naložbe	-
41	1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	-
45	2. Kratkoročna posojila	-
48	IV. Kratkoročne poslovne terjatve	217.620
49	1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	-
50	2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	180.974
51	3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	36.646
52	V. Denarna sredstva	-
53	C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	-
54	Zabilančna sredstva	-
55	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	979.528
56	A. KAPITAL	501.376
57	I. Vpoklicani kapital	68.019
58	1. Osnovni kapital	68.019
59	2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	-
60	II. Kapitalske rezerve	-
61	III. Rezerve iz dobička	42.568
62	1. Zakonske rezerve	42.568
63	2. Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	-
64	3. Lastne delnice in lastni posl. deleži (kot odbitna post.	-
65	4. Statutarne rezerve	-
66	5. Druge rezerve iz dobička	-
67	IV. Presežek iz prevrednotenja	-
68	V. Preneseni čisti dobiček	362.213
69	VI. Prenesena čista izguba	-
70	VII. Čisti dobiček poslovnega leta	28.577
71	VIII. Čista izguba poslovnega leta	-
72	B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIV. ČAS. RAZMEJITVE	-
73	1. Rezervacije	-
74	2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	-
75	C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	186.244
76	I. Dolgoročne finančne obveznosti	186.244
77	1. Dolgoročne fin. obveznosti do družb v skupini	-
78	2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	124.369
79	3. Druge dolgoročne finančne obveznosti	61.875
80	II. Dolgoročne poslovne obveznosti	-
81	1. Dolgoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	-
82	2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	-
83	3. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	-
84	III. Odložene obveznosti za davek	-
85	Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	291.908
86	I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	-
87	II. Kratkoročne finančne obveznosti	114.270
88	1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	-
89	2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	95.820
90	3. Druge kratkoročne finančne obveznosti	18.450
91	III. Kratkoročne poslovne obveznosti	177.638
92	1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	-
93	2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	157.355
94	3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	20.283
95	D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	-
96	Zabilančne obveznosti	-

Družba svoja dolgoročna in kratkoročna sredstva izkazuje po izvorni vrednosti zmanjšana za popravke in odpise.

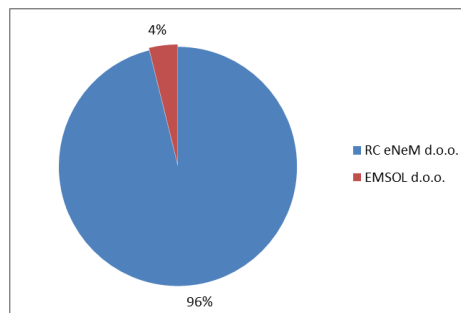
a. Družba je v letu 2020 investirala v dolgoročna neopredmetena in proizvodna opredmetena osnovna sredstva.

Med neopredmetenimi sredstvi izkazuje po izvorni vrednosti in znižane za popravke vrednosti tri razvojne projekte, katerih amortizacijska stopnja znaša 10% letno.

Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi največjo postavko predstavlja investicija iz leta 2015, del poslovne zgradbe na lokaciji Gabrsko 12, Trbovlje, znižano za popravke vrednosti.

b. Družba ob koncu leta izkazuje zalogo materiala, nedokončanih proizvodov, proizvodov in blaga. Medletno, zaloge vodi po dejanski nabavni vrednosti (izvirni vrednosti). Ob koncu leta je opravljena inventura dejanskega stanja zalog. Do oddaje bilance se je

c. Družba med sredstvi izkazuje finančno naložbo v družbi RC eNeM d.o.o. in Emsol d.o.o..



d. Kratkoročna dana posojilo v višini 24.000 EUR predstavlja dano posojilo zaposlencu in nepovezanima družbama.

e. Kratkoročne poslovne terjatve predstavljajo redne terjatve do kupcev. Terjatev do državnih institucij pa predstavlja vračilo DDV.

Kratkoročne poslovne terjatve v EUR	
- do družb v skupini	-
- do ostalih kupcev	180.974
- državnih institucij	36.646
- do drugih	-
SKUPAJ	217.620

f. Družba nima vezanih sredstev in depozitov.

g. Osnovni kapital družbe znaša 68.019 EUR in nima nevpoklicanega kapitala.

h. Zakonske rezerve v višini 42.568 se glede na leto 2019 niso spremenile. Oblikovane so na podlagi 64. člena ZGD.

i. Preneseni čisti dobiček družbe znaša 362.213 EUR in se prenaša v naslednja obdobja.

j. Čisti dobiček poslovnega leta 2020 znaša 28.577 EUR.

k. Finančne obveznosti predstavljajo dobljeni krediti bank in sklada, kratkoročni del se navezuje na 12 mesečnih obrokov posamezne finančne obveznosti, dolgoročni del pa razliko do celotnega stanja kredita.

Finančne obveznosti do finančnih institucij v EUR			
Institucija	Stanje 31.12.2020	Datum sklenitve	Ročnost (mesecev)
Banka A	103.572	30.10.2018	84
Banka B	68.890	30.07.2020	36
Skad A	73.125	14.06.2017	120
Banka C	25.000	01.12.2020	51
SKUPAJ	270.587		

l. Kratkoročne finančne obveznosti predstavljajo dobljeni krediti bank in drugih. Obveznosti do bank predstavljajo kratkoročni del obveznosti dolgoročnih kreditov v višini 95.820 EUR. Prav tako je družba prejela kredit od zaposlenca v višini 18.450 EUR.

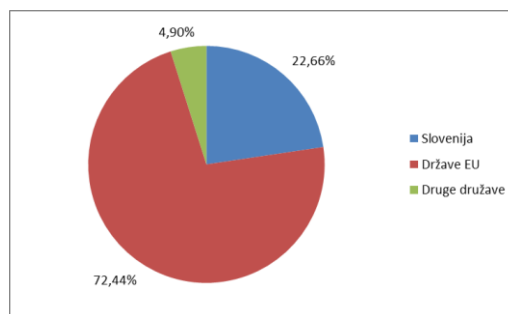
m. Kratkoročne poslovne obveznosti v višini 177.638 EUR so sestavljene iz

- kratkoročnih poslovnih obveznosti do dobaviteljev v višini 157.355 EUR in druge kratkoročne obveznosti v višini 20.283 EUR, ki predstavljajo obveznosti do zaposlencev in države.

3. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA:

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	
za obdobje januar do december 2020	
1. Čisti prihodki od prodaje	1.087.327
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	35.910
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	32.271
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	-
5. Stroški blaga, materiala in storitev	714.173
6. Stroški dela	330.400
7. Odpisi vrednosti	60.518
8. Drugi poslovni odhodki	-
9. Finančni prihodki iz deležev	-
10. Finančni prihodki iz danih posojil	-
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev finančnih naložb	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	15.389
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-
15. Drugi prihodki	-
16. Drugi odhodki	-
17. Davek iz dobička	6.703
18. Odloženi davki	-
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1 ± 2 + 3 + 4 – 5 – 6 – 7 – 8 + 9 + 10 + 11 – 12 – 13 – 14 + 15 – 16 – 17 ± 18)	28.577

- a. Čisti prihodki od prodaje so v letu 2020 znašali 1.087.327 EUR in so nižji za 23% glede na leto 2019. V poslovnem obdobju je družba ni lastnik nepremičnine v Trbovljah, in del zgradbe daje v najem razvojnemu centru RC eNeM.



- b. Podjetje izkazuje stroške nabavne vrednosti iz naslova preprodanega blaga, kot tudi stroške materiala in storitev, ki so potrebni za ustvarjanje proizvodov.
- c. Družba je imela v 2020 povprečno zaposlenih 15,5 oseb in izkazuje odhodke iz naslova plač zaposlencem v višini 330.400 EUR, kar predstavlja 16% manj kot v letu 2020. Razlog so nižje število zaposlenih in dobljena pomoč države zaradi Covid.
- d. Družba ima v lasti osnovna sredstva, tako je obračunala stroške amortizacije v višini 60.518 EUR. Amortizacijske stopnje, ki jih družba uporablja pri računovodenju so:

Amortizacijske stopnje	
Gradbeni objekti	3%
Oprema, vozila in mehanizacija	20%
Dele opreme in opremo za raziskovalne dejavnosti	33,30%
Računalniško, strojno in programsko opremo	50%
Druga vlaganja	10%

- e. Družba je v letu 2020 imela kredite pri bankah tako je v letu 2020 izkazalo za 15.3897 EUR finančnih odhodkov.
- f. Za poslovno leto 2020 družba v izkazu poslovnega izida ugotavlja celotni dobiček v višini 35.280 EUR in 28.577 EUR čistega dobička, ki ga prenaša v naslednje obdobje.
- g. Bilančni dobiček ob koncu leta 2020 znaša 329.701 EUR.