

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a)

Obchodné meno:	MAKOS, a.s.
Sídlo:	Mičková 31, Bardejov
Dátum založenia:	14.1.2005
Dátum vzniku :	9.2.2005
	Obchodný register Okresného súdu Prešov, Oddiel Sa, vl. Č. 10334/P

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Veľkoobchod a maloobchod v potravinárskych predajniach

Faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti

A.c) Počet zamestnancov k dňu účtovnej uzávierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	322	319
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	325	324
počet vedúcich zamestnancov	29	29

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ost. Dôležité skutočnosti

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna

~~mimoriadna~~

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

Rozdelenie _____ zlúčenie _____ splynutie _____ zmena právnej formy

Začiatok likvidácie _____ koniec likvidácie _____ vyhlásenie konkurzu _____ zrušenie konkurzu

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30.6.2022 bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 22.11.2023

C. Informácia o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidácie

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metodach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód:

V účtovnom období neboli zmeny účtovných zásad a metód

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik obstarával v danom roku nehmotný investičný majetok

1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:

a/ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich

b/ Odpisy sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 Eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518- Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania v OC nad 2 400 Eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a odpisuje sa 5 rokov.

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

2) Hmotný investičný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení:

a/ Obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

b/ Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700 Eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. . Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia v OC nad 1700 sa odpisuje podľa zaradenia do odpisovej skupiny podľa zákona 592/2003.

Prenajatý majetok formou finančného prenájmu s prednostným právom kúpy oceňuje v obstarávacej cene vrátane vedľajších nákladov obstarania

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

3) Podiely na základnom imaní spoločnosti, cenné papiere a deriváty oceňoval menovitou hodnotou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

- Spôsobom A účtovania zásob

4) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Pri vyskladnení zásob sa používa

- Metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- Iný spôsob.....

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

a/Pohľadávky

Pohľadávky oceňujeme v nominálnej hodnote a obstarané odplatne obstarávacou cenou.

b/ Krátkodobý finančný majetok

Peňažná hotovosť a ceniny, bankové účty nominálnou hodnotou

c/ Závazky

Nominálnou hodnotou a postúpené obstarávacou cenou

d/ Úvery

Nominálnou hodnotou

e/ Rezervy

V očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí len zákonné rezervy na mzdy na dovolenku.

f/ Časové rozlíšenie

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

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Odpisová skupina 1	4	1/4	časová
Odpisová skupina 2	6	1/6	časová
Odpisová skupina 3	8	1/8	časová
Odpisová skupina 4	12	1/12	časová
Odpisová skupina 5	20	1/20	časová
Odpisová skupina 6	40	1/40	časová

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Príloha č.3 a k opatreniu č. 4455/2003-92

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

Tabulka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Stav na začiatku účtovného obdobia		100564	0					100564
Prírastky			8000					8000
Úbytky		8000						8000
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92564	8000					100564
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		68668	0					68 668
Prírastky		15369	6338					21707
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		84037	6338					90375
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		31896	0					31896
Stav na konci účtovného obdobia		8 527	1662					10189

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Stav na začiatku účtovného obdobia		92564						92564
Prírastky		8000						8000
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		100564						100564
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48438						48438
Prírastky		20230						20230
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		68668						68668
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44126						44126
Stav na konci účtovného obdobia		31896						31896

4. Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	1073859	5450174	3595118				55038	4128	10178317
Prírastky		15923	195539				1111906	246269	1569637
Úbytky	43102	186899	137325				211460	224378	803164
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1030757	5279198	3653332				955484	26019	10944790
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1409831	2410074						3819905
Prírastky		453824	346146						799970
Úbytky		186898	137324						324222
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1676757	2618896						4295653
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1073859	4040343	1185044				55038	4128	6358412
Stav na konci účtovného obdobia	1030757	3602441	1034436				955484	26019	6649137

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	1018657	5121437	3279412				0	0	9419506
Prírastky	123006	328737	646117				1152898	92426	2343184
Úbytky	67804		330411				1097860	88298	1584373
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1073859	5450174	3595118				55038	4128	10178317
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1140393	2417897						3558290
Prírastky		269438	322588						592026
Úbytky		0	330411						330411
Stav na konci účtovného obdobia		1409831	2410074						3819905
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1018657	3981044	861515				0	0	5861216
Stav na konci účtovného obdobia	1073859	4040343	1185044				55038	4218	6358412

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5450174
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať	

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

Tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Stav na konci účtovného obdobia									0

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	6481	8054	0	0	14535
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	6481	8054	0	0	14535

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 DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky-odložená daň			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1085028	262954	1347982
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	145434	1558448	1703882
Krátkodobé pohľadávky spolu	1230462	1821402	3051864

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1821402	2082318
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1094993	1489548
Krátkodobé pohľadávky spolu	3051864	3659315
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky zo zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		0

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	119018	149544
Bežné bankové účty	6995	72010
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	67322	112194
Spolu	193335	333748

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

Krátkodobý finančný majetok a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0				0

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné Obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	62
Prenájom kr. majetku		0
Prenájom kr. majetku, poistné , predplatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33626	12124
NBO- poistné	3032	3338
NBO- ostatné	30594	8786
NBO- prenájom kr. majetku		0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14790	16873
Poukážky	-140	0
Bonusy od dodávateľov	14930	10691
Ostatné- účet 602	0	6182

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

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	42199
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	4220
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	37979
Spolu	42199

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

Tabuľka č.1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	232800	259900	232800		259900
Rezerva na dovolenky	232800	259900	232800		259900

Tabuľka č.2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	271024	232800	271024		232800
Rezerva na dovolenky	271024	232800	271024		232800

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

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	77846	77368
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	77846	77368
Krátkodobé záväzky spolu	5719897	6945398
Záväzky po lehote splatnosti	1133405	1692295
Záväzky v splatnosti	4586492	5253103

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

Názov položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	11020	10298
odpočítateľné		
zdaniteľné	11020	10298
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		7992
odpočítateľné		3280
zdaniteľné	8328	7790
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6207	3280
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	25555	18087
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-954	1179
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	35159	42417
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17004	18662
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	17004	18662
Čerpanie sociálneho fondu	9746	12902
Konečný zostatok sociálneho fondu	42417	48177

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č.3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	g
Dlhodobé bankové úvery					
Úver VUB 389/2018/UZ	Eur		10.3.2025	256105	402445
Úver VUB 1079/2019/UZ	Eur		10.1.2029	545000	666500
Úver VUB	Eur		24.4.2029	549935	0
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.8.2028	111168	230000
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.12.2026	258330	275000
Úver SLSP 238/cc/16	Eur			147428	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent VUB	Eur		19.1.2021	1002532	960497
Kontokorent SLSP	Eur		30.6.2021	2382766	2402021

Tabuľka č.2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchádzajú- ce obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
SCOMA a.s.	Eur	2%		0	4505
Šariš Centrum a.s.	Eur	2%		711554	1084914
GEPI s.r.o.	Eur	3%		126	0
CITY CLUB s.r.o.	Eur	2%		0	402349
Hotel pod Branou s.r.o.	Eur	2,8%		363408	340000
AB Park s.r.o.	Eur			125000	
Správa a prenájom bytov	Eur	2%		500000	500000
Krátkodobé finančné výpomoci					
Správa a prenájom bytov	Eur			0	0
Potraviny Fresh s.r.o.	Eur			0	28000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	b	c
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Ostatné		0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4103	3678
Marketingové služby	4103	3678
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Marketingové služby	0	0

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č.3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb napr.A		Typ výrobkov, tovarov, služieb napr.B		Typ výrobkov, tovarov, služieb napr.C	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z pred.služieb	1237643	811067				
Tržby z predaja tovaru			52970336	43820791		
Tržby z predaja dlhod.maj.					515000	67804
Spolu	1237643	811067	52970336	43820791	515000	67804

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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	253635	78400
Finančné bonusy	3055	14670
Ostatné výnosy- dotácie	135645	0
Výnosy z postúpenia pohľadávok	77170	50987
Ostatné	37765	12743
Finančné výnosy, z toho:	0	51152
Kurzové zisky, z toho	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	39613	51152
Prijaté úroky od peňaž. ústavov	1	0
Ostatné úroky	39612	51152
Ostatné finančné výnosy	0	0
Predaj cenných papierov	0	0
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1237643	811067
Tržby za tovar	52970336	43820791
Tržby z predaja majetku a materiálu	515000	67804
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	253635	78400
Čistý obrat celkom	54976614	44778062

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1641134	1268260
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		8350
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8555	8350
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		1259910
Opravy a udržiavanie	325562	274674
Cestovné	9328	4521
Nájom nebyt. priestorov	950980	660214
Nájom dopr. prostriedkov	3960	7666
Ostatné služby - stočné	4244	5982
Telefony	25901	30161
Reklama a inzercia	60877	51620
Ostatné služby- povrchový odtok	25551	24115
Ostatné služby	226176	200957
Ostatné významné položky nákladov hospodárskej činn., z toho:	51612976	6615182
Spotreba mat., a energie	1564126	1137222
Predaný tovar	44034729	
Mzdové náklady	3528075	3219052
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1226238	1117156
Dane a poplatky	88120	80565
Odpisy	644128	612257
Ostatné náklady na hosp. činnosť	125210	199392
ZC predaného majetku a materiálu	220652	68854
Ostatné náklady(sociálne, opr. Pož.)	181698	180684
Finančné náklady, z toho:	293258	209458
Kurzové straty, z toho:	8	1957
Kurzové straty ku dňu ,ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	293250	207501
Bankové poplatky	162505	145636
Ostatné finančné náklady		0
Úroky	130745	61865
Mimoriadne náklady, z toho		0

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č.3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1468858,78	x		44825,93	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	23293,33			7364,8		
Výnosy nepodliehajúce dani	1670,75			8946,96		
Umorenie daňovej straty	36351,04			36351,04		
Spolu	1454130,32	305367,37	21	6892,73	1447,47	21
Zrážková daň	x	0	21	x	0,35	21
Splatná daň z príjmov		305367,37			1447,47	
Odložená daň z príjmov	x	953,63	21	x	1179,75	21
Celková daň z príjmov	x	306321	21	x	2627,22	21

46. Informácie k časti N. prílohy č.3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Spriaznená osoba	Kod druhu obchodu	Hodnota vyjadrenia obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Správa a prenájom bytov, s.r.o.	03	23166	24967
SCOMA a.s.	03	26173	840
SCOMA a.s.	08		4505
Hotel pod Bránou s.r.o.	08	288000	340000
Medic Park s.r.o.	08		0
CITY CLUB, s.r.o.	08		402349
Šariš Centrum, a.s.	08	711554	1084914
CITY CLUB, s.r.o.	10		500000
Hotel pod Bránou s.r.o.	03	150	
Šariš Centrum, a.s.	03	3213	
Správa a prenájom bytov, s.r.o.	08	500000	

Tabuľka č.2

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kod druhu obchodu	Hodnota vyjadrenia obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
James Capital Holding	03	0	0
Makos Servis s.r.o.	03	0	0
Šariš Centrum, a.s.	12	619523	348830

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitej činnosti.

Nakoľko situácia s Vojnovým konfliktom na Ukrajine sa neustále vyvíja, vedenie spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu na spoločnosť.

Predpokladaný vplyv je najviac z dôvodu rastu cien energií a potravín

Spoločnosť je presvedčená, že z dlhodobej perspektívy je schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj v hospodárskom roku 2023/2024.

Akýkoľvek negatívny vplyv, respektíve straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva v nasledujúcom období.

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania*Tabuľka č.1*

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	3651331				3651331
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	3319				3319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	167010	4220			171230
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	42199		42199		
Vyplatené dividendy	545591	34526			580117
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3651331				3651331
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	3319				3319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	163424	3528	0		167010
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35860		35860		0
Vyplatené dividendy	516251	29430	0		545591
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Poznámky Úč PODV 3-04

IČO:35920203

DIČ: 2021954671

CASH FLOW r. 2023 k mesiacu 202306

Riadok	Znak	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 468 859,00	44 826,00
2	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	1 238 470,00	708 792,00
3	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	644 128,00	612 256,00
4	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	220 652,00	67 804,00
5	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
6	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00	0,00
7	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8 054,00	6 336,00
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 19 845,00	9 726,00
9	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
10	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	130 745,00	61 865,00
11	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 39 613,00	- 51 152,00
12	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
13	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	1 957,00
14	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	294 348,00	0,00
15	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 (+/-)	0,00	0,00
16	A.2.	Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obež.majet.a krátk.závaz. s výnimkou položiek obež.majetku, ktoré sú súčasťou peňaž.prostr. a peňaž.ekvivalentov, na výsl.hospod.z bež. činn. (súčet A.2.1. až A.2.4.)	- 1 188 451,00	1 249 884,00
17	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	626 493,00	- 759 972,00
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 1 593 045,00	1 092 537,00
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 221 899,00	917 319,00
20	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
21		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	1 518 878,00	2 003 502,00
22	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	39 613,00	51 152,00
23	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 130 745,00	- 61 865,00

CASH FLOW r. 2023 k mesiacu 202306

Riadok	Znak	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
24	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
25	A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
26		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)	1 427 745,00	1 992 789,00
27	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0,00	0,00
28	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
29	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
30	A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	1 427 745,00	1 992 789,00
31	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00	- 8 000,00
32	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 111 906,00	- 1 152 898,00
33	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	0,00
34	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00	0,00
35	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	515 000,00	67 804,00
36	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	0,00
37	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
38	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
39	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	0,00
40	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
41	B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0,00	0,00
42	B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
43	B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
44	B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
45	B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
46	B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00

CASH FLOW r. 2023 k mesiacu 202306

Riadok	Znak	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
47	B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
48	B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
49	B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
50	B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
51	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	- 596 906,00	- 1 093 094,00
52	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0,00	0,00
53	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
54	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
55	C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
56	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
57	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
58	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
59	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
60	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
61	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	- 690 427,00	- 928 072,00
62	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
63	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00	0,00
64	C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	189 691,00	0,00
65	C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 661 227,00	- 845 413,00
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	404 000,00	278 414,00
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 485 028,00	- 361 073,00
68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 7 118,00	0,00
69	C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0,00	0,00

CASH FLOW r. 2023 k mesiacu 202306

Riadok	Znak	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
70	C.2.9.	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	0,00
71	C.2.10.	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	0,00
72	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 130 745,00	- 61 865,00
73	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
74	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	0,00
75	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	0,00
76	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
77	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
78	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
79	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 690 427,00	- 989 937,00
80	D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	140 412,00	- 90 242,00
81	E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	193 336,00	283 578,00
82	F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	333 748,00	193 336,00
83	G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00	0,00
84	H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	333 748,00	193 336,00
85		Rozdiel	0,00	0,00