

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a)

Obchodné meno:	MAKOS, a.s.
Sídlo:	Mičkova 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	319	322
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	321	325
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 30.6.2023 bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 25.06.2024

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

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidácie

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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 zákonné rezervy na mzdy na dovolenku, rezervu na auditorské služby

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**.

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

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

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92564	8000					100564
Prírastky		10695						10695
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		103259	8000					111259
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84037	6338					90375
Prírastky		8861	1662					10523
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92898	8000					100898
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8527	1662					10189
Stav na konci účtovného obdobia		10361	0					10361

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce 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						100564
Prírastky			8000					8000
Úbytky		8000						8000
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92564	8000					100564
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		68668						68668
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		8527	1662					10189

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 A	Bežné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Ob-starávaný DHM h	Poskytnuté pred-davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocennie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1030757	5279198	3653332				955484	26019	10944790
Prírastky		627732	892052				1502589	128761	3151134
Úbytky			76778				1613553	154780	1845111
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1030757	5906930	4468606				844520	0	12250813
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1676757	2618896						4295653
Prírastky		286384	406630						693014
Úbytky			76778						76778
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1963141	2948748						4911889
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1030757	3602441	1034436				955484	26019	6649137
Stav na konci účtovného obdobia	1030757	3943789	1519858				844520	0	7338924

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	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
Stav na konci účtovného obdobia		1676757	2618896						4295653
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
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

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	3500000
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	Ostatný 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 vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	14535	6924	0	0	21459
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	14535	6924	0	0	21459

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	544524	182246	726770
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	33789	1748930	1782719
Krátkodobé pohľadávky spolu	578313	1931176	2509489

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1775015	1821402
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	713015	1094993
Krátkodobé pohľadávky spolu	2488030	3051864
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	149544	246921
Bežné bankové účty	72010	131356
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	112194	114960
Spolu	333748	493237

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. z) 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	0
Prenájom kr. majetku		0
Prenájom kr. majetku, poisťné, predplatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42090	33626
NBO- poisťné	2098	3032
NBO- ostatné	39992	30594
NBO- prenájom kr. majetku		0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	37022	14790
Poukážky	0	-140
Bonusy od dodávateľov	33557	14930
Ostatné- účet 602	3465	0

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	1162538
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	116254
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	46284
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1000000
Spolu	1162538

5. 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:	259900	300026	259900		300026
Rezerva na dovolenky	255650	296526	255650		296526
Rezerva na audit	4250	3500	4250		3500

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:	232800	259900	232800		259900
Rezerva na dovolenky	232800	255650	232800		255650
Rezerva na audit	0	4250			4250

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	241979	77846
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	241979	77846
Krátkodobé záväzky spolu	5151998	5719897
Záväzky po lehote splatnosti	748257	1133405
Záväzky v splatnosti	4403741	4586492

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:	-29684	11020
odpočítateľné		
zdaniteľné	-29684	11020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		
odpočítateľné		
zdaniteľné		8328
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	24737	6207
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	10457	25555
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-828	-954
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	42417	48177
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18662	20164
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18662	20164
Čerpanie sociálneho fondu	12902	14870
Konečný zostatok sociálneho fondu	48177	53471

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 VÚB 389/2018/UZ	Eur		10.3.2025	109765	256105
Úver VÚB 1079/2019/UZ	Eur		10.1.2029	446600	545000
Úver VÚB 535/2023/UZ	Eur		20.4.2029	476063	549935
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.12.2026	79392	111168
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.08.2028	208326	258330
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.12.2028	421833	147429
Autoúvery	Eur		23.04.2028	301399	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent VUB	Eur		18.1.2025	2004091	1002532
Kontokorent SLSP	Eur		31.8.2024	2145076	2382766

Tabuľka č.2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchádzajú ce obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Šariš Centrum a.s.	Eur	2%		728764	711554
GEPI s.r.o.	Eur	3%		126	126
Hotel pod Bránou s.r.o.	Eur	2,8%		0	288000
AB Park s.r.o.	Eur	6%		520000	125000
Správa a prenájom bytov s.r.o.	Eur	2%		500000	500000
Krátkodobé finančné výpomoci					
	Eur			0	0
	Eur			0	0

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

Názov položky	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	b	c
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Ostatné		0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3728	4103
Nájomné prijaté vopred	3728	4103
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 predaja služieb	1569441	1237643				
Tržby z predaja tovaru			57435730	52970336		
Tržby z predaja dlhod.maj.					105250	515000
Spolu	1569441	1237643	57435730	52970336	105250	515000

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:	459858	253635
Aktivácia vnútropodnikových služieb	0	0
Finančné bonusy	12217	3055
Ostatné výnosy- dotácie	0	135645
Výnosy z postúpenia pohľadávok	408227	77170
Ostatné	39414	37765
Finančné výnosy, z toho:	123	0
Kurzové zisky, z toho	123	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	61190	39613
Prijaté úroky od peňaž. ústavov	6	1
Ostatné úroky	61184	39612
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	1569441	1237643
Tržby za tovar	57435730	52970336
Tržby z predaja majetku a materiálu	105250	515000
Aktivácia vnútro podnikových služieb	16901	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	459858	253635
Čistý obrat celkom	59587180	54976614

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:	1856297	1641133
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7905	8555
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7905	8555
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1848392	1632579
Opravy a udržiavanie	252860	325562
Cestovné	3107	9328
Nájom nebyt. priestorov	1232812	950980
Nájom dopr. prostriedkov	1809	3960
Ostatné služby - stočné	6791	4244
Telefóny	25576	25901
Reklama a inzercia	68886	60877
Ostatné služby- povrchový odtok	30902	25551
Ostatné služby	225649	226176
Ostatné významné položky nákladov hospodárskej činn. ,z toho:	55973233	51612976
Spotreba mat., a energie	1208304	1564126
Predaný tovar	48040179	44034729
Mzdové náklady	3817731	3528076
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1340222	1226238
Dane a poplatky	88882	88120
Odpisy	703537	644128
Ostatné náklady na hosp. činnosť	479179	125210
ZC predaného majetku a materiálu	93769	220652
Ostatné náklady(sociálne, opr. Pož.)	201430	181698
Finančné náklady, z toho:	451208	293258
Kurzové straty, z toho:	156	8
Kurzové straty ku dňu ,ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	451052	293250
Bankové poplatky	164173	162505
Ostatné finančné náklady		0
Úroky	286878	130745
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:	1367756,29	x		1468858,78	x	x
teoretická daň	x			X		
Daňovo neuznané náklady	37415,17			23293,33		
Výnosy nepodliehajúce dani	18590,10			1670,75		
Umorenie daňovej straty	36351,02			36351,04		
Spolu	1350230,34	283548,37	21	1454130,32	305367,37	21
Zrážková daň	x	1,17	21	X	0	21
Splatná daň z príjmov		283548,37			305367,37	
Odložená daň z príjmov	x	-828,24	21	x	953,63	21
Celková daň z príjmov	x	282721,30	21	x	306321	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	19405	23166
SCOMA a.s.	03	10329	26173
Správa a prenájom bytov s.r.o.	08	500000	500000
Hotel pod Bránou s.r.o.	08	0	288000
Medic Park s.r.o.	08		0
CITY CLUB, s.r.o.	08	0	0
Šariš Centrum, a.s.	08	728764	711554
	08		
Hotel pod Bránou s.r.o.	03	0	150
Šariš Centrum, a.s.	03	3043	3213
Acomp s.r.o.	03	2400	
AB Park s.r.o.	08	520000	

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	865242	619523

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.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období obstarala technológie zamerané na zvýšenie energetickej efektívnosti. Spoločnosť vyhlasuje, že znížila spotrebu energie o 12,08 % v podnikateľských procesoch spoločnosti v porovnaní so spotrebou energie za fiškálny rok spoločnosti predchádzajúci poskytnutiu úveru. Keďže hodnota úspory má priaznivý vplyv na podnikateľský proces, plánuje aj naďalej využívať obnoviteľné zdroje energie.

Spoločnosť je presvedčená, že z dlhodobej perspektívy je schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj v hospodárskom roku 2024/2025.

Akýkoľvek negatívny vplyv, respektíve straty v dôsledku platnosti novoprijatých konsolidačných opatrení zahnie 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 konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
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	171230	116254			287484
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				46284
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1162538		1162538		
Vyplatené dividendy	580117	1000000	1150000		430117
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania A	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie				
	Stav na začiatku účetného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účetného 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 splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	167010	4220			171230
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	42199		42199		0
Vyplatené dividendy	545592	34526	0		580117
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

CASH FLOW r. 2024 k mesiacu 202406

Riadok	Znak	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 367 756,00	1 468 859,00
2	A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)</i>	1 011 078,00	1 238 469,00
3	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	703 537,00	644 128,00
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 (+)	93 769,00	220 652,00
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 (+/-)	6 924,00	8 054,00
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 30 321,00	- 19 845,00
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 (+)	286 878,00	130 745,00
11	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 61 190,00	- 39 613,00
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	0,00
14	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	11 481,00	294 348,00
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.	<i>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.)</i>	178 736,00	- 1 188 451,00
17	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	577 392,00	626 493,00
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 54 666,00	- 1 593 045,00
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 343 990,00	- 221 899,00
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		<i>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)</i>	2 557 570,00	1 518 877,00
22	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	61 190,00	39 613,00
23	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 286 878,00	- 130 745,00

CASH FLOW r. 2024 k mesiacu 202406

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 (-)	- 1 150 000,00	0,00
26		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)	1 181 882,00	1 427 745,00
27	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	283 548,00	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.)	1 465 430,00	1 427 745,00
31	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 10 695,00	0,00
32	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 502 589,00	- 1 111 906,00
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 (+)	105 250,00	515 000,00
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 nehmotného 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

26

CASH FLOW r. 2024 k mesiacu 202406

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.)	- 1 408 034,00	- 596 906,00
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.)	- 752 971,00	- 690 427,00
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 (+)	855 064,00	189 691,00
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 (-)	- 436 852,00	- 661 227,00
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	404 000,00
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 21 783,00	- 485 028,00
68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 7 415,00	- 7 118,00
69	C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0,00	0,00

CASH FLOW r. 2024 k mesiacu 202406

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 (-)	- 286 921,00	- 130 745,00
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.)	- 752 971,00	- 690 427,00
80	D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	- 695 575,00	140 412,00
81	E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	333 748,00	193 336,00
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 (+/-)	493 237,00	333 748,00
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 (+/-)	493 237,00	333 748,00
85		Rozdiel	0,00	0,00

Poznámky Úč PODV 3-04

IČO:35920203

DIČ: 2021954671