

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	298	319
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	300	321
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 30.6.2024 bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 08.01.2025

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							
	Aktivované 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		103259	8000					111259
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		103259	8000					111259
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92898	8000					100898
Prírastky		3903						3903
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		96801	8000					104801
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10361	0					10361
Stav na konci účtovného obdobia		6458	0					6458

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Stav na začiatku účtovného obdobia		92564	8000					100564
Prírastky		10695						10695
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		103259	8000					111259
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84037	6338					90375
Prírastky		8861	1662					10523
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		92898	8000					100898
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8527	1662					10189
Stav na konci účtovného obdobia		10361						10361

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	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'-ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Ob-stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1030757	5906930	4468606				844520	0	12250813
Prírastky		1012018	715826				970056	506376	3204276
Úbytky		3583	189444				1727845	294076	2214948
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1030757	6915365	4994988				86731	212300	13240141
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1963141	2948748						4911889
Prírastky		358427	537048						895475
Úbytky		3583	189444						193027
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2317985	3296352						5614337
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1030757	3943789	1519858				844520	0	7338924
Stav na konci účtovného obdobia	1030757	4597380	1698636				86731	212300	7625804

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
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
Stav na konci účtovného obdobia		1963141	2948748						4911889
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
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

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	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									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	0

právo s ním nakladať

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	21459	223	281	2316	19085
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	21459	223	281	2316	19085

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	637070	498367	1135437
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2336915	1240840	3577755
Krátkodobé pohľadávky spolu	2973985	1739207	4713192

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1720122	1775015
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2973985	713015
Krátkodobé pohľadávky spolu	4694107	2488030
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	246921	244424
Bežné bankové účty	131356	15423
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	114960	61782
Spolu	493237	321629

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:	49915	42090
NBO- poisťné	1607	2098
NBO- ostatné	48308	39992
NBO- prenájom kr. majetku		0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	43400	37022
Poukážky	1135	0
Bonusy od dodávateľov	39453	33557
Ostatné- účet 602	2812	3465

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	1124370
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	112437
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	1011933
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	1124370

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:	300026	319322	300026		319322
Rezerva na dovolenky	296526	310022	296526		310022
Rezerva na audit	3500	9300	3500		9300

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:	259900	300026	259900		300026
Rezerva na dovolenky	255650	296526	256650		296526
Rezerva na audit	4250	3500	4250		3500

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	250558	241979
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	250558	241979
Krátkodobé záväzky spolu	4774692	5151998
Záväzky po lehote splatnosti	539363	748257
Záväzky v splatnosti	4235329	4403741

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:	-34125	-29684
odpočítateľné		
zdaniteľné	-34125	-29684
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	17095	24737
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	24420	10457
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	6713	-828
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	48177	53471
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20164	20923
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	20164	20923
Čerpanie sociálneho fondu	14870	20498
Konečný zostatok sociálneho fondu	53471	53896

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		10.03.2025	0	109765
Úver VÚB 1079/2019/UZ	Eur		10.01.2029	348200	446600
Úver VÚB 535/2023/UZ	Eur		20.04.2029	377567	476063
Úver VÚB 235/25/TERI	Eur		20.12.2027	300000	0
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.12.2026	47616	79392
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.08.2028	158322	208326
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.12.2028	328077	421833
Úver SLSP 238/cc/16	Eur		31.12.2036	1957445	0
Úver SLP 238/cc/16	EUR		31.12.2032	1122086	0
Úver SLP 238/cc/16	EUR		30.06.2030	257500	0
Autoúvery	Eur		23.04.2028	436185	301399

Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent VUB	Eur		18.1.2025	1766353	2004091
Kontokorent SLSP	Eur		30.11.2025	2390179	2145076

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 bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Šariš Centrum a.s.	Eur	2%		181714	728764
GEPI s.r.o.	Eur	3%		126	126
AB Park s.r.o.	Eur	6%		1074000	520000
City Club s.r.o.	Eur			1706830	0
Správa a prenájom bytov s.r.o.	Eur	2%		500000	500000
Krátkodobé finančné výpomoci					
	Eur			43000	0

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:	8236	0
Ostatné	8236	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	17180	3728
Nájomné prijaté vopred	17180	3728

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	1659861	1569441				
Tržby z predaja tovaru			58589455	57435730		
Tržby z predaja dlhod.maj.					23766	105250
Spolu	1659861	1569441	58589455	57435730	23766	105250

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:	92823	459858
Aktivácia vnútropodnikových služieb	0	0
Finančné bonusy	24651	12217
Ostatné výnosy- dotácie	0	0
Výnosy z postúpenia pohľadávok	27119	408227
Ostatné	41053	39414
Finančné výnosy, z toho:		123
Kurzové zisky, z toho	0	123
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	108162	61190
Prijaté úroky od peňaž. ústavov	7	6
Ostatné úroky	108155	61184
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 za vlastné výkony	198	0
Tržby z predaja služieb	1659861	1569441
Tržby za tovar	58589455	57435730
Tržby z predaja majetku a materiálu	23766	105250
Aktivácia vnútropodnikových služieb	55782	16901
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	92823	459858
Čistý obrat celkom	60421885	59587180

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:	1916703	1856297
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14355	7905
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14355	7905
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1902348	1848392
Opravy a udržiavanie	225024	252860
Cestovné	4347	3107
Nájom nebyt. priestorov	1296934	1232812
Nájom dopr. prostriedkov	741	1809
Ostatné služby - stočné	6234	6791
Telefóny	26678	25576
Reklama a inzercia	72924	68886
Ostatné služby- povrchový odtok	34169	30902
Ostatné služby	235297	225649
Ostatné významné položky nákladov hospodárskej činn. ,z toho:	56618288	55973232
Spotreba mat., a energie	1240159	1208304
Predaný tovar	48674029	48040179
Mzdové náklady	3978500	3817731
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1414694	1340222
Dane a poplatky	115622	88882
Odpisy	896787	703536
Ostatné náklady na hosp. činnosť	87174	479179
ZC predaného majetku a materiálu	2978	93769
Ostatné náklady(sociálne, opr. Pož.)	208345	201430
Finančné náklady, z toho:	569486	451208
Kurzové straty, z toho:	18	157
Kurzové straty ku dňu ,ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	569468	451051
Bankové poplatky	208311	164173
Ostatné finančné náklady		0
Úroky	361157	286878
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:	1428573,16	x		1367756,29	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	23329,19			37415,17		
Výnosy nepodliehajúce dani	35289,55			18590,10		
Umorenie daňovej straty	0			36351,02		
Spolu	1416612,80	297488,69	21	1350230,34	283548,37	21
Zrážková daň	x	1,21	21	X	1,17	21
Splatná daň z príjmov		297488,69			283548,37	
Odložená daň z príjmov	x	6713,10	21	x	-828,24	21
Celková daň z príjmov	x	304203	21	x	282721,30	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	19821	19405
SCOMA a.s.	03	12988	10329
Správa a prenájom bytov s.r.o.	08	500000	500000
CITY CLUB, s.r.o.	08	1706830	0
Šariš Centrum, a.s.	08	181714	728764
Šariš Centrum, a.s.	03	25249	3043
Acomp s.r.o.	03	2300	2400
AB Park s.r.o.	08	1074000	520000
Zámocké schody s.r.o.	04	84520	0

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
Šariš Centrum, a.s.	12	924214	865128

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 17,05 % 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 2025/2026.

Akýkoľvek negatívny vplyv, respektíve straty v dôsledku platnosti novoprijatých konsolidačných opatrení 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 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	287484	108503			395987
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	46284	976531	1000000		22815
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1085035		1085035		0
Vyplatené dividendy	430117	1000000	1000000		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 splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	171230	116254			287484
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				46284
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	1162538		1162538		0
Vyplatené dividendy	580117	1000000	1150000		430117
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

CASH FLOW k mesiacu 202506

Riadok	Znak	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 428 573,00	1 367 756,00
2	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	1 136 594,00	1 011 078,00
3	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	896 787,00	703 537,00
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 (+)	2 591,00	93 769,00
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 (+/-)	- 58,00	6 924,00
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 35 890,00	- 30 321,00
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 (+)	361 157,00	286 878,00
11	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 108 162,00	- 61 190,00
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 (+/-)	20 169,00	11 481,00
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.majetk.a krátk.záváz. 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.)	- 3 195 151,00	178 736,00
17	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 2 198 666,00	577 392,00
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 191 521,00	- 54 666,00
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 804 964,00	- 343 990,00
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)	- 629 983,00	2 557 570,00
22	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	108 162,00	61 190,00
23	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 361 157,00	- 286 878,00

CASH FLOW k mesiacu 202506

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 (-)	- 1 000 000,00	- 1 150 000,00
26		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)	- 1 882 979,00	1 181 882,00
27	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	297 489,00	283 548,00
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.)	- 1 585 490,00	1 465 430,00
31	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00	- 10 695,00
32	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 970 055,00	- 1 502 589,00
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 (+)	22 760,00	105 250,00
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 k mesiacu 202506

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.)	- 947 295,00	- 1 408 034,00
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.)	2 361 177,00	- 752 971,00
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 (+)	3 108 150,00	855 064,00
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 (-)	- 542 716,00	- 436 852,00
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	215 000,00	0,00
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	- 21 783,00
68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 58 096,00	- 7 415,00
69	C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0,00	0,00

CASH FLOW k mesiacu 202506

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 (-)	- 361 160,00	- 286 921,00
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.)	2 361 177,00	- 752 971,00
80	D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	- 171 608,00	- 695 575,00
81	E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	493 237,00	333 748,00
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 (+/-)	321 629,00	493 237,00
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 (+/-)	321 629,00	493 237,00
85		Rozdiel	0,00	0,00