

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MAKOS, a.s.
 Sídlo: Mičková 31
 Dátum založenia: 14.01.2005
 Dátum vzniku (zápis v OR): 09.02.2005
 (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 uzavierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	332	320
ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	332	315
počet vedúcich zamestnancov	29	28

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

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné 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 **30.06.2019** bola schválena valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa **01.10.2019**.

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30.06.2019 bola uložená do zbierky listín obchodného registra **04.10.2019**. Súvaha a výkaz ziskov a strát boli za predchádzajúce obdobie zverejnené v Obchodnom registri **2.10.2019**.

C. Informácie 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 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a odpisuje sa 5 rokov.

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

3) 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 opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 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 sk. podľa zákona 592/2003.

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

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval menovitou hodnotou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

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

- spôsobom A účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Pri vyskladnení zásob sa používal

- 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 obstaráme odplatne obstarávacou cenou.

b/ Krátkodobý finančný majetok

Peňažná hotovosť a ceniny, bankové účty nominálnou hodnotou

c / Záväzky

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 zaradeného 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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26085						26085
Prírastky		60509						60509
Úbytky								86594
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		86594						86594
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21291						21291
Prírastky		10505						10505
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		31796						31796
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4794						4794
Stav na konci účtovného obdobia		54798						54798

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21188						21188
Prírastky		4897						4897
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26085						26085
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19220						19220
Prírastky		2071						2071
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		21291						21291
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1968						1968
Stav na konci účtovného obdobia		4794						4794

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 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 účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samosta-tné hnutelné veci a súbory hnutelných veci	Pesto-vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	547 715	4 034 516	2 287 950				1 150	0	6 462 253
Prírastky	570 000	1 086 921	809 970				2 471 341	507 337	5 445 569
Úbytky	0	0	16 904				2 469 349	507 337	2 993 590
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 117 715	5 121 437	3 081 016				3 142	0	9 323 310
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		646 646	1 860 268						2 506 914
Prírastky		230 969	268 797						499 766
Úbytky		0	16 904						16 904
Stav na konci účtovného obdobia		877 615	2 112 161						2 989 776
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	547 715	3 387 870	427 682				1 150	0	4 364 417
Stav na konci účtovného obdobia	1 117 715	4 243 822	968 855				3 142	0	6 333 534

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samosta- tné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	456 757	4 693 041	2 094 100				36 511	0	7 280 409
Prírastky	147 727	501 874	252 950				767 191	507 337	2 177 079
Úbytky	56 769	1 160 399	59 100				802 552	507 337	2 586 157
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	547 715	4 034 516	2 287 950				1 150	0	6 871 331
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		523 403	1 670 774						2 194 177
Prírastky		1 183 642	248 594						1 432 236
Úbytky		1 060 399	59 100						1 119 499
Stav na konci účtovného obdobia		646 646	1 860 268						2 506 914
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	456 757	4 169 638	423 326				36 511	0	5 086 232
Stav na konci účtovného obdobia	547 715	3 387 870	427 682				1 150	0	4 364 417

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 121 437
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podieľy v DÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatný m vplyvom	Ostatné dlhodobe CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytn uté preddav ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639

8. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené 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					
Makos Servis s.r.o., Mičková 31, Bardejov	100	100			6 639
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	6 639

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 340	3 387	6 679		48
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3 340	3 387	6 679	0	48

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	266 969	281 606	548 575
účtovnej jednotke			
jednotkam			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	89 811	0	89 811
Iné pohľadávky	1 347 136	0	1 347 136
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 703 916	281 606	1 985 522

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	281 606	1 166 594
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	277 606	971 327
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 985 522	3 057 774
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	262 560	317 451
Bežné bankové účty	132 627	126 184
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	69 860	117 100
Spolu	465 047	560 735

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04	DIČ 2021954671	IČO 35920203
------------------------	----------------	--------------

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	62	1 028
Prenajom kr. majetku	62	1 028
Prenajom kr. majetku, poistne, predplatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 197	6 610
NBO – poistné	3 978	1 406
NBO – ostatné	4 253	1 238
NBO prenajom kr. majetku	966	966
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 735	227 377
Poukážky	-4 510	-2 575
Bonusy od dodávateľov	24 334	220 909
Ostatné - účet 602	9 911	9 043

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
Účtovná zisk	330 223
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	33 022
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	297 201
Iné	
Spolu	330 223

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	236 647	228 270	236 647	0	228 270
Rezerva na dovolenky	236 647	228 270	236 647	0	228 270

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	223 032	236 647	223 032	0	236 647
Rezerva na dovolenky	223 032	236 647	223 032		236 647

Poznámky Úč POD 3 - 04	DIČ 2021954671	IČO 35920203
------------------------	----------------	--------------

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	199 275	390 033
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 775 144	4 812 284
Krátkodobé záväzky spolu	3 974 419	5 202 317
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 135	100 867
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	203 119	121 172

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	11 164	1 596
odpočítateľné		1 596
zdaniteľné	11 164	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 992	23 045
odpočítateľné	6 914	
zdaniteľné	1 078	23 045
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6 914	24 782
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	12 242	23 045
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	1 484	3 495
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 305	15 660
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 538	14 304
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 538	14 304
Čerpanie sociálneho fondu	8 452	9 659
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 391	20 305

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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver SLSP 3594/2008	€		30.06.2022	453 386,00	680 114,00
Úver SLSP 238/cc/16	€		31.12.2021	58 740,40	0,00
Úver SLSP 238/cc/16	€		31.12.2020	38 330,00	114 998,00
Úver SLSP 238/cc/16	€		31.12.2022	399 980,00	559 988,00
Úver SLSP 238/cc/16	€		30.05.2023	214 292,00	287 756,00
Úver VUB 1079/2019/UZ	€		10.01.2029	942 500,00	0,00
Úver VUB 389/2018/UZ	€		10.03.2025	695 125,00	841 465,00
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent VUB banka	€		19.01.2021	0,00	673 594,22
Kontokorent SLSP banka	€		30.06.2021	2 241 837,43	613 846,12

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 účtovné obdobie
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
SCOMA a.s.	€	2%		-	25 000
SYNERGY TRADE, a.s.	€			-	17 500
GEPI s.r.o.	€	3%		484 500	482 500
MEDIC PARK s.r.o	€	2,8%		-	82 409
CITY CLUB, s.r.o.	€	2%		495 000	440 000
HOTEL POD BRANOU s.r.o.	€	2,8%		340 000	340 000
Krátkodobé finančné výpomoci					
Real Found Bardejov				0	16 000
Potraviny Fresh s.r.o.				28 000	28 000

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:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Ostatné	107	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 028	2 960
Marketingove služby	1 028	2 960
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 868	1 768
Marketingove služby	1 868	1 768

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

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

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie F	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tržby z pred.služieb	1 027 605	1 776 175				
Tržby z predaja tovaru			40 379 384	39 021 406		
Tržby z pred.dlhod.maj.					10 200	1 068 249
Spolu	1 027 605	1 776 175	40 379 384	39 021 406	10 200	1 068 249

Poznámky Úč POD 3 - 04	DIČ 2021954671	IČO 35920203
------------------------	----------------	--------------

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:	101 918	421 447
Finačné bonusy	27 460	277 886
Ost.vynosy-dotácie	0	0
Výnosy z postúpenia pohľadávok	60 879	133 472
Ostatné	13 579	10 089
Finančné výnosy, z toho:	235 541	49 490
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	35 610	49 490
Prijaté úroky od peň.ustavov	0	0
Ostatné úroky	35 610	49 490
Ostatné finančné výnosy	0	0
Predaj cenných papierov	0	0
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielaov	199 931	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	1 027 605	1 776 175
Tržby za tovar	40 379 384	39 021 406
Tržby z predaja majetku a materialu	10 200	1 068 249
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	101 918	421 447
Čistý obrat celkom	41 519 107	42 287 277

Poznámky Úč POD 3 - 04	DIČ 2021954671	IČO 35920203
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:	1 929 002	1 806 865
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 300	8 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 300	8 100
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 920 702	1 798 765
Opravy a udržiavanie	345 930	189 031
Cestovné	2 028	9 077
Najom nebyt.priestorov	1 208 528	1 199 993
Nájom dopr. prostriedkov	69 000	95 350
Ostatné služby - stočné	3 414	3 949
Telefony	27 196	26 989
Reklama a inzercia	32 533	30 210
Ostatné služby - povrchový odtok	19 019	19 895
Ostatné služby	213 054	224 270
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 763 672	6 362 557
Spotreba mat. a energie	928 095	837 184
Mzdové náklady	2 971 673	2 753 479
Naklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 030 529	929 778
Dane a poplatky	57 391	50 074
Odpisy	500 337	420 215
Ostatné naklady na hosp.činnosť	105 972	177 523
ZC predaného materiálu	9 930	1 070 862
Ostatné nákl. (sociálne, oprav. polož.)	159 745	123 442
Finančné náklady, z toho:	212 559	182 873
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	845	2 454
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	211 714	180 419
Bankové poplatky	127 468	99 252
Ostatné finančné náklady	8 278	6 987
Úroky	75 968	74 180
Mimoriadne náklady, z toho:	0	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:	41 877,87			419 860,42		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	25 260,02			24 730,42		
Výnosy nepodliehajúce dani	212 542,03			34 389,91		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-145 404,14	0,00	21	410 200,93	86 142,19	21
Zražková daň z príjmov		2,01			0,84	
Splatná daň z príjmov		2,01			86 143,03	
Odložená daň z príjmov		1 483,59			3 495,43	
Celková daň z príjmov		1 485,60			89 638,46	

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

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Správa a pranájom bytov, s.r.o.	03	9 800	9 800
SCOMA a.s.	03	840	944
Hotel pod Bránou s.r.o.	08	340 000	340 000
Medic Park s.r.o.	08	0	82 409
CITY CLUB, s.r.o.	08	495 000	440 000
CITY CLUB, s.r.o.	10	500 000	500 000

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
James Capital Holding	3	0	0
Makos Servis s.r.o.	3	18 329	16 173
SARIŠ CENTRUM, a.s.	12	845 990	845 990

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 nepretržitosti činnosti.

Prehodnotili sme všetky informácie súvisiace s COVID - 19, ktoré sme mali ku dňu zostavenia účtovnej uzávierky. Nakoľko sa situácia neustále vyvíja vedenie spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na spoločnosť.

Spoločnosť je presvedčená, že z dlhodobej perspektívy je schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj v hospodárskom roku 2020/2021.

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

Spoločnosť vlastní obchodný podiel spoločnosti MAKOS Servis, s.r.o., ktorý v mesiaci 8/2020 predala inej spoločnosti

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	3 651 331				3 651 331
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	126 362	33 022	0		159 384
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	330 223	40 394	330 223		40 394
Vyplatené dividendy	379 926	297 200	193 925		483 201
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

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	3 651 331				3 651 331
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	95 259	31 103	0		126 362
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	311 029	330 223	311 029		330 223
Vyplatené dividendy	137 000	279 926	37 000		379 926
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	41 880	419 861
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>	552 975	390 268
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	500 337	420 215
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 (+)	9 933	3 233
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 387	3 080
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	197 779	-60 791
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-199 931	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	75 968	74 180
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-35 610	-49 490
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	845	2 454
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	267	-2 613
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 (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	2 190 412	-287 345
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 150 191	-196 068
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	527 199	-259 358
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	513 022	168 081
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 785 267	522 784
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	35 610	49 490
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-75 968	-74 180
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	199 931	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	193 925	-137 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 138 765	361 094
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	86 143

A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 138 765	447 237
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-60 509	-4 898
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 471 341	-767 191
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	0
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	10 200	1 068 249
B. 6.	Prijmy 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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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 (-)		
B. 14.	Prijmy 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 (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2 521 650	296 160
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-636 835	-567 980
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	485 700
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 (-)	-683 208	-1 043 594
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	905 970	337 209
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-859 597	-347 295
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Prijmy 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 (+)		
C. 2. 9.	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	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-75 968	-74 180
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-712 803	-642 160
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-95 688	101 237
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	560 735	459 498
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	465 047	560 735
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	465 047	560 735

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.
12	Prijaté služby

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie