

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Obchodné meno a sídlo	Dr. Max Funding, s. r. o. Einsteinova 25 851 01 Bratislava
Dátum založenia	26.01.2009
Dátum vzniku (podľa Obchodného registra)	28.03.2009
Hospodárska činnosť	– kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, – administratívne služby, – prieskum trhu a verejnej mienky, – reklamné a marketingové služby, – prenájom hnuteľných vecí, – poskytovanie úverov a pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, – sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.

Spoločnosť je primárne založená za účelom získavania externého financovania podnikateľských aktivít skupiny Penta ako celku. Z tohto dôvodu je významne závislá od návratnosti úverov a pôžičiek, ktoré poskytuje iným spoločnostiam skupiny Penta, a úrokov z nich. Ak by skupina Penta ako celok nedosahovala výsledky postačujúce prinajmenšom na obsluhu jej dlhu, malo by to významný vplyv na príjmy spoločnosti a na jej schopnosť splniť svoje záväzky. Nad rámec týchto aktivít nevykonáva spoločnosť obvykle žiadne iné činnosti.

Spoločnosť nemala v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období žiadnych zamestnancov.

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Glebi Holdings Plc	21 145 000	100	100	100
Spolu	21 145 000	100	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Glebi Holdings Plc so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyprus a konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku je PENTA INVESTMENTS LIMITED so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, C&I Center, 2nd floor 212, 3082 Limassol, Cyperská republika. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Dr. Max Funding, s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021**

Členovia štatutárnych orgánov:

<i>Meno a priezvisko</i>	<i>Pozícia / orgán spoločnosti</i>	<i>Od</i>	<i>Do</i>
Ing. Marek Hvoždára	konateľ	11.10.2019	trvá
Ing. Peter Matula	konateľ	11.10.2019	trvá
Ing. Adam Polák	konateľ	11.10.2019	trvá

Konať v mene spoločnosti sú oprávnení aspoň dvaja konatelia, a to spoločne. Podpisovanie za spoločnosť sa vykonáva tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti, menu, priezvisku a funkcii konateľa, pripojí konateľ svoj podpis.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

1. Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.
2. Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.
3. Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 18. augusta 2021.
4. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
5. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich úhrady.
6. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
8. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
9. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

Dr. Max Funding, s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021****3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, sú nasledovné:

a) Finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok tvoria poskytnuté pôžičky prepojeným účtovným jednotkám so splatnosťou nad jeden rok.

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

d) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. Dlhodobé a krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

e) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

f) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

h) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú.

i) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Spoločnosť dosahuje predovšetkým výnosy z finančnej činnosti z úrokov z poskytnutých pôžičiek.

j) Daň z príjmov splatná

Podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatná daň z príjmov počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku pred zdanením upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

k) Daň z príjmov odložená

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44654685	DIČ: 2022796402
------------------------------	----------------------	------------------------

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							<i>Spolu</i>
	<i>Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	-	-	-	165 403 079	-	-	-	165 403 079
Prírastky	-	-	-	126 640 159	-	-	-	126 640 159
Úbytky	-	-	-	-11 331 484	-	-	-	-11 331 484
Presuny	-	-	-	-38 131 549	-	-	-	-38 131 549
Kurzové rozdiely	-	-	-	1 119 623	-	-	-	1 119 623
Stav na konci účt. obdobia	-	-	-	243 699 828	-	-	-	243 699 828
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účt. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia	-	-	-	165 403 079	-	-	-	165 403 079
Stav na konci účt. obdobia	-	-	-	243 699 828	-	-	-	243 699 828

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44654685	DIČ: 2022796402
------------------------------	----------------------	------------------------

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							<i>Spolu</i>
	<i>Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	-	-	-	143 459 110	-	-	-	143 459 110
Prírastky	-	-	-	253 943 666	-	-	-	253 943 666
Úbytky	-	-	-	-190 306 093	-	-	-	-190 306 093
Presuny	-	-	-	-41 693 604	-	-	-	-41 693 604
Stav na konci účt. obdobia	-	-	-	165 403 079	-	-	-	165 403 079
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účt. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia	-	-	-	143 459 110	-	-	-	143 459 110
Stav na konci účt. obdobia	-	-	-	165 403 079	-	-	-	165 403 079

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

<i>Dlhodobé pôžičky</i>	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i>	<i>Zvýšenie hodnoty</i>	<i>Zníženie hodnoty</i>	<i>Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i>
Do splatnosti viac ako päť rokov	68 985 000	12 577 000	63 985 000	-	17 577 000
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane	32 000 000	128 337 098	22 000 000	-	138 337 098
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	64 418 079	58 367 651		35 000 000	87 785 730
Do splatnosti do jedného roka vrátane	-	-	-	-	-
Dlhodobé pôžičky spolu	165 403 079	199 281 749	85 985 000	35 000 000	243 699 828

Dr. Max Funding, s. r. o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021**

Na riadku 025 – Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám je vykázaná istina pôžičiek voči materskej spoločnosti Glebi Holdings Plc so splatnosťou viac ako 1 rok:

- 7 pôžičiek v hodnote 55 496 730 EUR, splatných v priebehu roka 2023, úroková sadzba v rozpätí 3,70 – 4,475 % p.a.,
- 4 pôžičky v hodnote 32 289 000 EUR, splatných v priebehu roka 2024, úroková sadzba v rozpätí 3,925 – 4,625 % p.a.,
- 3 pôžičky v hodnote 20 000 000 EUR, splatných v priebehu roka 2025, úroková sadzba v rozpätí 4,175 – 5,175 % p.a.,
- 12 pôžičiek v hodnote 118 337 098 EUR, splatných v priebehu roka 2026, úroková sadzba v rozpätí 5,175 – 5,275 % p.a.,
- 1 pôžička v hodnote 5 000 000 EUR, splatná v priebehu roka 2027, úroková sadzba 5,225 % p.a.,
- 3 pôžičky v hodnote 12 577 000 EUR, splatných v priebehu roka 2028, úroková sadzba v rozpätí 5,125 – 5,175 % p.a.

Úroky z dlhodobých pôžičiek sú vykazané na riadku 059 súvahy a v časti 5.2 poznámok ako krátkodobé pohľadávky, keďže sú splatné v roku 2022.

5. POHĽADÁVKY**5.1 Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Spoločnosť v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

5.2 Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Položka	Splatnosť		Pohľadávky spolu
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	346 942	-	346 942
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	39 488 070	-	39 488 070
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	10 793 995	-	10 793 995
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 629 007	-	50 629 007

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Splatnosť		Pohľadávky spolu
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	92 633	-	92 633
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	41 467 827	-	41 467 827
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	11 147 941	-	11 147 941
Krátkodobé pohľadávky spolu	52 708 401	-	52 708 401

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 44654685	DIČ: 2022796402
------------------------------	----------------------	------------------------

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

<i>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	50 629 007	52 708 401
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 629 007	52 708 401

Na účte krátkodobých pohľadávok voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke sú vykázané pôžičky voči materskej spoločnosti Glebi Holdings Plc:

<i>Názov položky</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p.a.</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v prisl. mene za bežné ÚO</i>	<i>Suma úroku v príslušnej mene za bežné ÚO</i>
Pôžička Glebi Holdings Plc	EUR	4,225 %	29.05.2022	15 000 000	308 137
Pôžička Glebi Holdings Plc	EUR	4,275 %	15.10.2022	10 000 000	294 443
Pôžička Glebi Holdings Plc	EUR	4,275 %	05.11.2022	10 000 000	86 288
Krátkodobé pôžičky prepojeným účtovným jednotkám spolu				35 000 000	688 868

Na riadku 059 súvahy sú vykázané okrem krátkodobých pôžičiek aj úroky z dlhodobých pôžičiek z časti 4 poznámok v sume 3 799 202 EUR. Úroky sú splatné podľa výplaty kupónu dlhopisov v priebehu roka 2022, preto sú vykázané ako krátkodobé.

Na riadku 065 - Iné pohľadávky sú vykázané pohľadávky z vydaných a do 31. 12. 2021 neumiestnených dlhopisov Dr. Max CZK I/2021, Dr. Max CZK II/2021, Dr. Max Public II/2021, Dr. Max Public III/2021 a Dr. Max VI/2021.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Pokladnica, ceniny	88	567
Bežné bankové účty	972 916	139 865
Spolu	973 004	140 432

7. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti predstavuje sumu 21 145 000 EUR a zodpovedá peňažnému vkladu spoločníka vo výške 21 145 000 EUR.

Informácie o vysporiadaní účtovného zisku z roku 2020

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	728 862
Použitie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	36 443
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Použitie na krytie zaúčtovaných strát minulých rokov	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	692 419
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkovi	-
Spolu	728 862

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44654685	DIČ: 2022796402
------------------------------	----------------------	------------------------

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	18 145 000	-	-	3 000 000	21 145 000
Zmena základného imania	-	3 000 000	-	-3 000 000	-
Zákonný rezervný fond	35 781	-	-	36 443	72 224
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	923 055	-	-	-230 636	692 419
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	728 862	670 445	-	-728 862	670 445
Vyplatené dividendy	-	-	923 055	923 055	-
Spolu	19 832 698	3 670 445	923 055	-	22 580 088

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 18.8.2021 vyplatila spoločnosť dividendy za roky 2014-2019 vo výške 923 055 EUR jedinému spoločníkovi spoločnosti.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	18 145 000	-	-	-	18 145 000
Zákonný rezervný fond	14 500	-	-	21 281	35 781
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	518 725	-	-	404 330	923 055
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	425 610	728 862	-	-425 610	728 862
Spolu	19 103 835	728 862	-	-	19 832 698

8. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 000	7 480	3 000	-	7 480
Rezerva na audit	3 000	3 960	3 000	-	3 960
Rezerva na služby CDCP	-	3 500	-	-	3 500
Rezerva na bankové poplatky	-	20	-	-	20
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-

Predpokladaný rok použitia rezervy je 2022.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 152	3 000	1 152	-	3 000
Rezerva na audit	1 152	3 000	1 152	-	3 000
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

9. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	360 700	206 858
Krátkodobé záväzky spolu	360 700	206 858
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	215 382 811	87 000 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	20 000 000	69 200 000
Dlhodobé záväzky spolu	235 382 811	156 200 000

Dlhodobý záväzok vo výške 235 382 811 EUR je hodnota emisie dlhopisov Dr. Max vydaných Privatbankou, a.s.

10. VYDANÉ DLHOPISY

Informácie o vydaných dlhopisoch za bežné účtovné obdobie

Názov vydaného dlhopisu	Mena	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok p. a.	Splatnosť
Dr. Max 23	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	4,25 %	12. 10. 2023
Dr. Max 24	EUR	1 000	10 000	95 - 105 %	4,15 %	15. 10. 2022
Dr. Max 25	EUR	1 000	10 000	95 - 105 %	4,15 %	05. 11. 2022
Dr. Max 28	EUR	1 000	15 000	95 - 105 %	5,10 %	18. 02. 2026
Dr. Max 29	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	5,10 %	18. 02. 2026
Dr. Max 30	EUR	1 000	4 200	95 - 105 %	5,10 %	04. 04. 2026
Dr. Max 32	EUR	1 000	15 000	95 - 105 %	4,50 %	24. 06. 2024
Dr. Max 33	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	4,80 %	08. 07. 2025
Dr. Max 34	EUR	1 000	15 000	95 - 105 %	5,10 %	08. 07. 2026
Dr. Max 36	EUR	1 000	7 000	95 - 105 %	4,50 %	15. 08. 2024
Dr. Max 37	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	5,10 %	15. 08. 2026
Dr. Max 38	EUR	1 000	20 000	95 - 105 %	5,10 %	10. 10. 2026
Dr. Max 41	EUR	1 000	4 975	95 - 105 %	5,10 %	05. 02. 2027
Dr. Max 43	EUR	1 000	15 000	95 - 105 %	4,10 %	29. 05. 2022
Dr. Max 46	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	5,05 %	18. 08. 2025
Dr. Max 48	EUR	1 000	3 877	95 - 105 %	4,25 %	16. 12. 2023
Dr. Max 49	CZK	50 000	4 000	95 - 105 %	5,15 %	26. 01. 2026
Dr. Max 50	EUR	1 000	20 000	95 - 105 %	5,05 %	22. 02. 2026
Dr. Max 51	CZK	50 000	5 000	95 - 105 %	5,15 %	04. 03. 2026
Dr. Max 52	CZK	50 000	3 000	95 - 105 %	5,15 %	29. 03. 2026
Dr. Max 53	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	5,05 %	26. 04. 2026
Dr. Max CZK I/2021	CZK	50 000	2 000	95 - 105 %	4,35 %	08. 11. 2023
Dr. Max CZK II/2021	CZK	50 000	2 000	95 - 105 %	4,35 %	06. 12. 2023
Dr. Max I/2021	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	5,05 %	05. 05. 2026
Dr. Max II/2021	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	5,05 %	23. 06. 2028
Dr. Max III/2021	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	5,05 %	09. 08. 2028
Dr. Max IV/2021	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	3,63 %	15. 04. 2023
Dr. Max V/2021	EUR	1 000	5 000	95 - 105 %	3,63 %	22. 05. 2023
Dr. Max VI/2021	EUR	1 000	10 000	95 - 105 %	4,00 %	13. 12. 2024
Dr. Max Public I/2021	EUR	1 000	10 000	100 %	4,05 %	27. 09. 2025
Dr. Max Public II/2021	EUR	1 000	7 000	100 %	3,80 %	01. 12. 2024
Dr. Max Public III/2021	EUR	1 000	5 000	100 %	5,00 %	01. 12. 2028

Časť dlhopisov bola v priebehu roka 2021 splatená. Išlo o dlhopisy Dr. Max 19, Dr. Max 22 a Dr. Max 47.

Krátkodobá časť emisie dlhopisov Dr. Max splatná v roku 2022 vrátane všetkých úrokov v hodnote 37 091 419 EUR je vykázaná ako krátkodobé finančné výpomoci na riadku 140 súvahy. Zároveň sú na riadku 140 súvahy vykázané späťne odkúpené a do konca roka 2021 neumiestnené dlhopisy Dr. Max 50 v hodnote 120 659 EUR vrátane úrokov. Spoločnosť predpokladá, že ich umiestni na sekundárnom trhu v priebehu roka 2022.

Dr. Max Funding, s. r. o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021**

Spoločnosť emituje od roku 2021 prostredníctvom Privatbanky, a.s., dlhopisy aj v CZK mene. Od septembra 2021 vydáva aj verejné emisie dlhopisov Dr. Max Public, ktoré si môžu zakúpiť klienti Privatbanky, a.s. s minimálnou investíciou 3 000 EUR.

Informácie o vydaných dlhopisoch za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok p. a.	Splatnosť
Dr. Max 19	1 000	25 000	95 - 105 %	4,05 %	21. 02. 2021
Dr. Max 22	1 000	5 000	95 - 105 %	4,15 %	06. 09. 2021
Dr. Max 23	1 000	5 000	95 - 105 %	4,25 %	12. 10. 2023
Dr. Max 24	1 000	10 000	95 - 105 %	4,15 %	15. 10. 2022
Dr. Max 25	1 000	10 000	95 - 105 %	4,15 %	05. 11. 2022
Dr. Max 28	1 000	15 000	95 - 105 %	5,10 %	18. 02. 2026
Dr. Max 29	1 000	5 000	95 - 105 %	5,10 %	18. 02. 2026
Dr. Max 30	1 000	4 200	95 - 105 %	5,10 %	04. 04. 2026
Dr. Max 32	1 000	15 000	95 - 105 %	4,50 %	24. 06. 2024
Dr. Max 33	1 000	5 000	95 - 105 %	4,80 %	08. 07. 2025
Dr. Max 34	1 000	15 000	95 - 105 %	5,10 %	08. 07. 2026
Dr. Max 36	1 000	7 000	95 - 105 %	4,50 %	15. 08. 2024
Dr. Max 37	1 000	5 000	95 - 105 %	5,10 %	15. 08. 2026
Dr. Max 38	1 000	16 862	95 - 105 %	5,10 %	10. 10. 2026
Dr. Max 41	1 000	4 975	95 - 105 %	5,10 %	05. 02. 2027
Dr. Max 43	1 000	15 000	95 - 105 %	4,10 %	29. 05. 2022
Dr. Max 46	1 000	5 000	95 - 105 %	5,05 %	18. 08. 2025
Dr. Max 47	1 000	10 000	N/A	3,20 %	30. 10. 2021
Dr. Max 48	1 000	3 877	95 - 105 %	4,25 %	16. 12. 2023

V priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia boli splatené dlhopisy Dr. Max 39.

11. VÝNOSY A NÁKLADY**Výnosy**

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	15 162 541	9 471 706
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	11 259 343	8 934 968
Poplatok za poskytnutie pôžičky	2 532 536	536 738
Kurzové zisky	1 370 662	-

Spoločnosť má vo výnosoch úroky z pôžičiek a poplatok za poskytnutie pôžičky voči materskej spoločnosti Glebi Holdings Plc.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 791 873	9 471 688
Čistý obrat celkom	13 791 873	9 471 688

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	85 938	41 937
Audit	4 740	3 648
Servisné služby poskytované spoločnosťou Penta Investments, s. r. o.		
Právne služby	12 446	10 724
Služby poskytnuté CDCP SR, a.s.	18 102	7 527
Ostatné služby	47 090	20 012
	3 560	26
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	33	-
Dane a poplatky	33	-
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-	-
Finančné náklady, z toho:	14 226 274	8 507 640
Úroky z vydaných dlhopisov	10 290 060	7 960 672
Bankové úroky	638	213
Poplatky za emisiu dlhopisov	2 559 455	545 505
Bankové poplatky	1 518	1 208
Ostatné náklady na finančnú činnosť	4 139	42
Kurzové straty	1 370 464	-

Náklady spoločnosti za poskytnuté služby sú v prevažnej miere tvorené poskytovaním servisných služieb spoločnosti Penta Investments, s. r. o., právnych služieb a služieb Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s.

Úroky vo výške 10 290 060 EUR predstavujú úroky z emisií korporátnych dlhopisov.

12. DANE Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	850 300	-	-	922 129	-	-
Teoretická daň	-	178 563	21 %	-	193 647	21 %
Daňovo neuznané náklady	13 029	2 736	0,32 %	6 877	1 444	0,15 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 884	-1 446	0,17 %	-11 104	-2 332	0,25 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0 %	0	0	0 %
Spolu	856 445	179 853	21 %	917 902	192 759	21 %
Splatná daň z príjmov	-	179 855	-	-	193 267	-
Odložená daň z príjmov	-	-	-	-	-	-
Celková daň z príjmov	-	179 855	-	-	193 267	-

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky a aktíva a ani žiadne podsúvahové položky.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

14. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria členovia štatutárneho orgánu, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Penta Investments, s. r. o.	záväzky	5 549	3 877
Penta Investments, s. r. o.	prijaté služby	12 446	10 724
Privatbanka, a.s.	záväzky	348 064	92 633
Privatbanka, a.s.	nevyfakt. dodávky	91	630
Privatbanka, a.s.	bankové účty	969 636	123 221
Privatbanka, a.s.	výnosové úroky	7	17
Privatbanka, a.s.	bankové poplatky	1 188	636
Privatbanka, a.s.	bankové služby	2 559 455	545 505
Glebi Holdings Plc	úver (istina + nesplatený úrok)	283 187 898	206 870 906
Glebi Holdings Plc	výnosové úroky	11 259 336	1 593 781
Glebi Holdings Plc	poskytnuté služby	2 532 536	92 633
Glebi Holdings Plc	pohľadávky	346 942	92 633
PENTA INVESTMENTS LIMITED	výnosové úroky	-	7 341 170
PENTA INVESTMENTS LIMITED	poskytnuté služby	-	444 105

15. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne iné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke okrem údajov uvedených nižšie:

- spoločnosť emitovala dňa 1.2.2022 dlhopisy Dr. Max EUR I/2022 v počte 5 000 kusov v menovitej hodnote 1 000 EUR/ks so splatnosťou 1.2.2030. Dlhopisy sú úročené pevnou úrokovou sadzbou vo výške 5,05 % p. a. z menovitej hodnoty;
- spoločnosť emitovala dňa 28.2.2022 dlhopisy Dr. Max EUR II/2022 v počte 12 000 kusov v menovitej hodnote 1 000 EUR/ks so splatnosťou 28.2.2025. Dlhopisy sú úročené pevnou úrokovou sadzbou vo výške 3,45 % p. a. z menovitej hodnoty;
- získané prostriedky z vyššie uvedenej emisie dlhopisov poskytla spoločnosť vo forme dlhodobej pôžičky materskej spoločnosti Glebi Holdings Plc so sídlom na Cypre.

16. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 44654685	DIČ: 2022796402
------------------------------	----------------------	------------------------

Dr. Max Funding, s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	850 300	922 129
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-751 077	-972 235
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	4 480	1 848
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-	-
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	10 290 698	7 960 885
	Úroky účtované do výnosov (-)	-11 259 343	-8 934 968
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	20 265	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	192 823	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-32 601	52 470
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	99 638	-12 475
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-132 239	64 945
	Zmena stavu zásob (-/+)	-	-
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov (-/+)	-	-
	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.)	66 622	2 364
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-923 055	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-856 433	2 364
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-	-
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-

Dr. Max Funding, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-116 384 559	-234 110 235
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	44 203 018	210 012 162
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	8 239 100	9 678 459
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-63 942 441	-14 419 614
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	3 000 000	0
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	3 000 000	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	73 312 859	21 990 000
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	113 812 859	41 990 000
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-40 500 000	-20 000 000
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-

Dr. Max Funding, s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2021

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-10 378 583	-7 412 521
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-282 565	-121 094
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	65 651 711	14 456 385
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	852 837	39 135
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	140 432	101 297
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	993 269	140 432
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-20 265	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 (+/-) (súčet D + E + G)	973 004	140 432