

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

VEREX HOLDING, a.s.
Priemyselná 4606
031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť VEREX HOLDING, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. októbra 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. februára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Žilina, oddiel lSa, vložka č.10082/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spravovanie majetkových podielov dcérskych spoločností, obstarávatelské a sprostredkovateľské služby v rozsahu voľných živností

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 23.05.2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Spoločnosť je v zmysle § 2 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov malou účtovnou jednotkou, ale rozhodla sa vykazať doplňujúce údaje v poznámkach ako veľká účtovná jednotka.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť VEREX HOLDING, a.s., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné vyžiadať v sídle spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 6 ods. 4 zákona o účtovníctve zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom VEREX HOLDING. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

CBA VEREX, a.s., Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš
CBA SK, a.s., Tatranská 303, Považská Bystrica
INVEST LIPTOV, s.r.o., Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš
VEREX REALITY, s.r.o., Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš
HYDINA HOLDING, s.r.o., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš
PeLiM, s.r.o., Bellova 1294, Liptovský Mikuláš
ELTO REALITY, s.r.o., Priemyselná 22, Liptovský Mikuláš
VEREX ELTO, s.r.o., Priemyselná 22, Liptovský Mikuláš
VEREX ŽILINA, a.s., M. Rázusa 13A
OSKO, a.s., Zvolenská cesta 14, Banská Bystrica
LEVEL, a.s., Mestský majer 18, Levice

Spoločnosť VEREX HOLDING, a.s. má spoločnú kontrolu v spoločnom podniku NARCIUS, a.s. , Priemyselná 4606 Liptovský Mikuláš.

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 23.05.2022 spoločnosť NB Consult s.r.o., so sídlom Horná 14199/101, 974 01 Banská Bystrica, UDV č. 410 ako audítora konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022.

8. Orgány a Akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti k 31.12.2022

Dňa 22.01.2022 došlo k zmene štatutárnych orgánov Spoločnosti :

Predstavenstvo:

Ing. Pavol Mikušiak, predseda predstavenstva
Ing. Jakub Frackowiak, podpredseda predstavenstva
Ing. Milan Mikušiak, podpredseda predstavenstva
Ing. Matúš Mikušiak, podpredseda predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Tadeusz Frackowiak, predseda dozornej rady
Ing. Vladimír Krč, člen dozornej rady
Bc. Alena Babicová, člen dozornej rady
Ing. Pavol Mikušiak ml., člen dozornej rady

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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 platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť nemá

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nemá.

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť v roku 2022 neodpisovala.

c) Goodwill

Spoločnosť neúčtuje o Goodwille.

d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú podľa § 27 zákona č.561/2004 reálnou hodnotou na základe použitia metódy vlastného imania, okrem spoločnosti Tatra Mountain Resorts, a.s., z dôvodu nepodstatného percentuálneho vlastníctva CP v tejto spoločnosti.

e) Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

f) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. V roku 2022 sa nevytvárala opravná položka k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti, odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vyššou ako 12 mesiacov sa vykazujú ako pohľadávky dlhodobé a kratšou ako 12 mesiacov, sa vykazujú ako krátkodobé.

h) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

j) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.

k) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala opravné položky.

l) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit konsolidovanej účtovnej závierky.

m) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

n) Zamestnanecké požitky

Spoločnosť nemá zamestnancov.

o) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Z dôvodu vykázania daňovej straty spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o splatnej dani z príjmu - daňové výdavky prevýšili zdaniiteľné príjmy.

p) Odložená daň z príjmu

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté. Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

r) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

s) Leasing

Spoločnosť neúčtuje o leasingu.

t) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

u) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

v) Cudzia mena

Spoločnosť neúčtuje v cudzej mene.

w) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov Spoločnosť nevykazuje.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä finančné výnosy z dlhodobého finančného majetku a tržby z predaja služieb.

x) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

y) Oprava chýb minulých období

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

z) Ostatné informácie

Spoločnosť nemá.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vý- voj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	0	927	0	0	0	0	0	927
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	927	0	0	0	0	0	927
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300
Stav k 31.12.2022	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (2022

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	927	2 300	0	0	0	0	3 227
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	927	0	0	0	0	0	927
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	927	0	0	0	0	0	927
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300
Stav k 31.12.2021	0	0	2 300	0	0	0	0	2 300

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: spoločnosť nemá.

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: spoločnosť nemá.

Goodwill

Spoločnosť neučtuje o goodwill.

Výskumná a vývojová činnosť

Spoločnosť neučtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.

Iné informácie o dlhodobom nehmotnom majetku Spoločnosť nemá.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2021	30 552 185	14 907	56 024	0	0	0	0	0	0	0	0	30 623 116
Prírastky	3 787 822	432	0	3 700 000	0	0	0	0	0	0	0	7 488 254
Úbytky	204 859	0	0	700 000	0	0	0	0	0	0	0	904 859
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	34 135 148	15 339	56 024	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	37 206 511
Opravné položky												
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2021	30 552 185	14 907	56 024	0	0	0	0	0	0	0	0	30 623 116
Stav k 31.12.2021	34 135 148	15 339	56 024	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	37 206 511

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, spoločnosť nemá.

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať, spoločnosť nemá.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2022, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	100%	100%	11 608 999	1 742 850	11 608 999
VEREX REALITY,s.r.o.	100%	100%	9 451 518	-124 995	9 451 518
VEREX-ELTO,s.r.o.	70%	70%	15 866 265	5 531 460	11 106 386
ELTO REALITY,s.r.o.	70%	70%	4 897 459	293 014	3 428 221
HYDINA HOLDING,s.r.o.	100%	100%	994 372	1 964	994 372
PELIM,s.r.o.	80%	80%	650 821	290 885	520 657
spolu účet 061			43 469 434		37 110 153
Podstatný vplyv					
NARCIUS,a.s.	50%	50%	31 368	691	15 684
spolu účet 062			31 368		15 684
Spolu	x	x	43 500 802	x	37 125 837

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	100%	100%	9 868 527	1 086 850	9 868 527
VEREX REALITY,s.r.o.	100%	100%	9 576 513	987 313	9 576 513
VEREX-ELTO,s.r.o.	70%	70%	14 317 678	4 611 297	10 022 375
ELTO REALITY,s.r.o.	70%	70%	4 854 318	263 024	3 398 023
HYDINA HOLDING,s.r.o.	100%	100%	992 408	-200 545	992 408
PELIM,s.r.o.	78%	78%	355 516	1 475	277 302
spolu účet 61			39 964 960		34 135 148
Podstatný vplyv					
NARCIUS,a.s.	50%	50%	30 678	864	15 339
spolu účet 062			30 678		15 339
Spolu	x	x	39 995 638	x	34 150 487

Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Spoločnosť k 31. decembru 2022 ocenila reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky dlhodobého finančného majetku:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2022	Hodnota k 31.12.2021	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv oce- nenia na vý- sledok hos- podárenia	Vplyv ocene- nia na vlastné imanie
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	11 608 999	9 868 527	1 740 472	0	1 740 472
VEREX REALITY,s.r.o.	9 451 518	9 576 513	-124 995	0	-124 995
VEREX-ELTO,s.r.o.	11 106 386	10 022 375	1 084 011	0	1 084 011
ELTO REALITY,s.r.o.	3 428 221	3 398 023	30 198	0	30 198
HYDINA HOLDING,s.r.o.	994 372	992 408	1 964	0	1 964
PELIM,s.r.o.	520 657	277 302	243 355	0	236 836
PELIM, s.r.o. vklad do ZI	0	6 519	-6 519		
DFM ocenený v reálnej hodnote spolu	37 110 153	34 141 667	2 968 486	0	2 968 486
Podstatný vplyv NARCIUS, a.s.	15 684	15 339	345	0	345
DFM ocenený metódou vlastného ima- nia spolu:					
Spolu:	37 125 837	34 157 006	2 968 831	0	2 968 831

Pozn.: Vzniknutý rozdiel v hodnote k 31.12.2021 vo výške 6.519 € je spôsobený peňažným vkladom spoločnosti VEREX HOLDING, a.s. v roku 2022 do základného imania spoločnosti PELIM, s.r.o.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv oce- nenia na vý- sledok hos- podárenia	Vplyv ocene- nia na vlastné imanie
Rozhodujúci vplyv					
CBA VEREX,a.s.	9 868 527	8 781 677	1 086 850	0	1 086 850
VEREX REALITY,s.r.o.	9 576 513	8 589 200	987 313	0	987 313
VEREX-ELTO,s.r.o.	10 022 375	9 009 866	1 012 509	0	1 012 509
ELTO REALITY,s.r.o.	3 398 023	3 402 337	-4 314	0	-4 314
HYDINA HOLDING,s.r.o.	992 408	492 953	499 455	0	-200 545
HYDINA HOLDING,s.r.o. vklad do KF r.2021	0	700 000	-700 000		
PELIM,s.r.o.	277 302	276 152	1 150	0	1 150
DFM ocenený v reálnej hodnote spolu	34 135 148	31 252 185	2 882 963	0	2 882 963
Podstatný vplyv NARCIUS, a.s.	15 339	14 907	432	0	432
DFM ocenený metódou vlastného ima- nia spolu:					
Spolu:	34 150 487	31 267 092	2 883 395	0	2 883 395

Zobrazenie pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou a metódou vlastného imania je uvedené v poznámkach v časti IX, bod 3 na strane 23.

3. Zásoby

Spoločnosť neeviduje zásoby.

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky - vývoj opravnej položky v priebehu bežného účt. obdobia

Spoločnosť neúčtuje o opravnej položke k pohľadávkam.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	600	0	600
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	600	0	600
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	18 580	0	18 580
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 580	0	14 580
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000	0	4 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 180	0	19 180

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	600	0	600
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	600	0	600
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 092	0	5 092
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000	0	4 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 092	0	1 092
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 692	0	5 692

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:
Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobé pohľadávky.

6. Pohľadávky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	3 000 000	3 000 000
Dcérska ÚJ / HYDINA HOL- DING	Eur	1%+ EURI- BOR	19.11.2026	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	x	3 000 000	3 000 000

8. Pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť nemá pohľadávky z derivátových obchodov.

9. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť nemá odloženú daňovú pohľadávku.

10. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok 31. decembru 2022

11. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

12. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nemá položky časového rozlíšenia.

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX. na strane 22 – na strane 23.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	677	677
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	677	677

3. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá odložený daňový záväzok.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	677	0	0	0	677
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	677	0	0	0	677
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	677	0	0	0	677

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	119 781	0	119 781
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	119 781	0	119 781
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	21 247	0	21 247
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	11 810	0	11 810
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	6 547	0	6 547
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 890	0	2 890
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	141 028	0	141 028

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	677	0	0	0	677
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	677	0	0	0	677
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	677	0	0	0	677

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	120 518	0	120 518
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	120 518	0	120 518
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 304 474	0	1 304 474
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 300 000	0	1 300 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	4 474	0	4 474
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 424 992	0	1 424 992

Spoločnosť nemá informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia.

5. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

6. Záväzky z derivátových obchodov

Spoločnosť nemá záväzky z derivátových obchodov.

7. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 700	2 900	2 700	0	2 900
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 700</i>	<i>2 900</i>	<i>2 700</i>	<i>0</i>	<i>2 900</i>
audit	2 700	2 900	2 700	0	2 900
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	2 700	2 900	2 700	0	2 900

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 600	2 600	2 600	0	2 700
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>				0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 600</i>	<i>2 700</i>	<i>2 600</i>	<i>0</i>	<i>2 700</i>
audit	2 600	2 700	2 600	0	2 700
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	2 600	2 700	2 600	0	2 700

8. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá bankové úvery a vydané dlhopisy.

9. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	1 300 000
Dcérska ÚJ / CBA VE- REX,a.s.	Eur	1%	18.11.2022	0	1 300 000	0	1 300 000
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Spolu						0	1 300 000

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 553
Úrok CBA VEREX, a.s. 12/2021	0	1 553
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Spolu	0	1 553

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	2 000	2 000
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 000	2 000
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	2 000	2 000

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		[Typ výrobkov, tovarov, služieb]		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Slovensko	0	0	2 000	2 000	0	0	2 000	2 000
.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	2 000	2 000	0	0	2 000	2 000

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vzniká zmena stavu zásob vlastnej výroby.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné výnosy, z toho:	4 530 670	2 838 895
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Tržby z predaja CP	0	0
Výnosy z DFM	4 468 568	2 801 825
Výnosové úroky	45 441	37 070
Ostatné výnosy	16 661	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 192	8 317
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 900</i>	<i>2 700</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 900	2 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 293</i>	<i>5 617</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	0
Leasing	0	0
Nájomné	0	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	2 400	3 015
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	0	0
Náklady na telekomunikačné služby	0	0
Poplatky platené Skupine	2 291	0
Personálny leasing	0	0
Ostatné	1 602	2 602
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 752	0
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	0
 Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	 0	 0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
...	0	0
Ostatné	1 752	0
Finančné náklady, z toho:	20 620	1 607
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>20 620</i>	<i>1 607</i>
Nákladové úroky	20 559	1 553
Predané cenné papiere	0	0
Ostatné	61	54

6. Osobné náklady

Spoločnosť nemá bežných zamestnancov. V roku 2022 boli vyplatené odmeny členom predstvenstva a dozornej rady spoločnosti.

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	42 255	0
Mzdy		0
Ostatné náklady na závislú činnosť (odmeny štatutárom spoločnosti)	32 400	0
Sociálne poistenie	6 795	0
Zdravotné poistenie	3 060	0
Sociálne zabezpečenie	0	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Spoločnosť neučtuje o odloženej dani.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 458 818			2 830 938		
teoretická daň		936 352	21,0%		594 497	21%
Daňovo neuznané náklady	4 429	930		3 915	822	
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 472 484	-939 222		-2 805 025	-589 055	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky		0			0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-8 524	-1 790	
Iné	9 237	1 940		0	0	
Spolu		0	0,0%		4 474	0%
Splatná daň z príjmov		0	0,0%		4 474	0%
Odložená daň z príjmov		0	0,0%		0	0%
Celková daň z príjmov		0	0,0%		4 474	0%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá významné finančné povinnosti nevykazované v účtovných výkazoch

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

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

Po dátume zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2022 nenastali žiadne významné udalosti.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

1) TRANSAKCIE (v EUR bez DPH)	s dcérskou spoločnosťou		s manažmentom spoločnosti		s inými spriaznenými stranami	
	2 022	2 021	2 022	2 021	2 022	2 021
Nákup materiálu	0	0	0	0	0	0
Nákup tovaru	0	0	0	0	0	0
Nákup služieb	2 291	0	0	0	0	0
Nákup licencií	0	0	0	0	0	0
Nákup IM	0	0	0	0	0	0
Nákladové úroky	20 559	1 553	0	0	0	0
Prijaté pôžičky/Splatené pôžičky	- 1 300 000	1 300 000	0	0	0	0
Platené dividendy	0	0	0	0	3 000 000	2 000 000
Prijaté záruky a garancie	0	0	0	0	0	0
Ostatné finančné náklady	0	0	0	0	0	0
Nákup DFM	0	0	0	0	0	0
Predaj výrobkov	0	0	0	0	0	0
Predaj tovaru	0	0	0	0	0	0
Predaj služieb	2 000	2 000	0	0	0	0
Predaj licencií	0	0	0	0	0	0
Predaj IM	0	0	0	0	0	0
Predaj zásob	0	0	0	0	0	0
Výnosové úroky	45 441	20 472	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky		1 850 000	0	0	0	0
Prijaté dividendy	4 468 568	2 801 825	0	0	0	0
Poskytnuté záruky a garancie	0	0	0	0	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0	0	0	0	0

2) ZOSTATKY (v EUR)	s dcérskou spoločnosťou		s manažmentom spoločnosti		s inými spriaznenými stranami	
	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Pohľadávky z obchod. styku	600	600	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obch.styku	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky	3 014 580	3 000 000	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	4 000	4 000
Závazky z obchod. styku	0	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchod. styku	0	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	1 553	0	0	0	0
Prijaté pôžičky	0	1 300 000	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0	0
Rezervy	0	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0	0

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		2022	2021	Spolu	
	2022	2021	2022	2021			2022	2021
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	16 800	0	15 600	0	0	0	32 400	0
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	16 800	0	15 600	0	0	0	32 400	0
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	16 800	0	15 600	0	0	0	32 400	0

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Pre- suny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	995 900	0	0	0	995 900
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	250 000	0	0	0	250 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	11 078 304	3 093 825	124 995	0	14 047 134
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, sply- nutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 638 543	2 826 464	3 000 000	0	20 465 007
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdo- bia	2 826 464	4 458 818	2 826 464	0	4 458 818
Vlastné imanie spolu	35 789 211	10 379 107	5 951 459	0	40 216 859

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Pre- suny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	995 900	0	0	0	995 900
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	250 000	0	0	0	250 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	8 194 909	3 088 254	204 859	0	11 078 304
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, sply- nutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 232 872	405 671	0	0	20 638 543
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdo- bia	2 405 671	2 826 464	2 405 671	0	2 826 464
Vlastné imanie spolu	32 079 352	6 320 389	2 610 530	0	35 789 211

Základné imanie Spoločnosti tvorí 100 ks akcií v menovitej hodnote 9 959 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 995 900 EUR.

Zisk na akciu predstavuje 44 588,18 EUR (2020: 28 264,64 EUR) .

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Spoločnosť neúčtovala zisky alebo straty priamo na účty vlastného imania

3. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2022	2021
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov, z toho:	2 968 830	2 883 395
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	2 968 830	2 883 395
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	0	0
<i>Zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu</i>	0	0
<i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i>	0	0
.....	0	0
.....	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín, z toho:	0	0
.....	0	0
.....	0	0
.....	0	0
Spolu	2 968 830	2 883 395

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2022

5. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 bol v plnej výške použitý nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 826 464
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 826 464

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2022	2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	4 458 818	2 830 938
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	0	0
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	200	100
Úrokové náklady (netto)	-24 882	-35 517
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-4 468 568	-2 801 825
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-34 432	-6 304
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 092	349 327
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	18 957	2 291
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-14 383	345 314
Názov položky	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-14 383	345 314
Zaplatené úroky	-20 559	-1 553
Prijaté úroky	45 441	37 070
Zaplatená daň z príjmov	-4 474	-2 688
Vyplatené dividendy	-3 000 000	-2 000 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 993 975	-1 621 857
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	-6 520	-700 000
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-14 580	-1 850 000
Prijaté dividendy	4 468 568	2 801 825
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	4 447 468	251 825
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 300 000	1 300 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 300 000	1 300 000
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	153 493	-70 032
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 630	74 662
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	158 123	4 630

