

Individuálna účtovná závierka

zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom
Európskou úniou
k 31.12.2022 (v celých eurách)



Obdobie, za ktoré sa účtovná
závierka zostavuje

od

0 1 0 1 2 0 2 2

do

3 1 1 2 2 0 2 2

Deň, ku ktorému sa účtovná
závierka zostavuje

3 1 1 2 2 0 2 2

IČO

3 5 7 6 3 3 8 8

SK NACE 6 6 1 2 0

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

A c r o s s P r i v a t e I n v e s t m e n t s ,
o . c . p . , a . s .

Právna forma účtovnej jednotky

a k c i o v á s p o l o č n o s ť

Sídlo

Z o c h o v a 3
8 1 1 0 3 B r a t i s l a v a

Smerové číslo telefónu

0 2

Číslo telefónu

5 8 2 4 0 3 0 0

Číslo faxu

5 8 2 4 0 3 1 1

Deň zostavenia účtovnej
závierky
21.04.2023

Deň schválenia účtovnej
závierky
27.04.2023

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky

Podpisový záznam fyzickej osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva

Across Private Investments, o.c.p., a.s.

Individuálna účtovná zvierka zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou za rok, ktorý sa skončil k 31.12.2022

VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE		31.12.2022	31.12.2021
(v EUR)			
Majetok			
Peniaze a peňažné ekvivalenty	1	333	4
Pohľadávky voči bankám	2	3 376	3 258
Finančné pohľadávky	3	15 282 328	7 687 993
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	4	15 299 418	18 793 062
Dlhodobý hmotný majetok	5	373 451	391 370
Dlhodobý nehmotný majetok	6	40 576	12 109
Odložená daňová pohľadávka o ostatné dane	7	192 243	179 240
Ostatný majetok	8	127 049	96 421
Majetok spolu		31 318 777	27 163 456
Závázky			
Závázky z obchodného styku a ostatné závázky	9	1 079 810	808 022
Závazok z leasingu	10	343 037	398 993
Závázky z dlhových cenných papierov	11	26 494 269	22 636 785
Daňové závázky a ostatné dane	12	45 060	146 281
Rezervy	13	166 966	275 718
Závázky spolu		28 129 142	24 265 799
Vlastné imanie			
Základné imanie	14	1 992 000	1 992 000
Zákonný rezervný fond	15	165 918	107 751
Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov	16	740 274	216 775
Zisk / strata bežného účtovného obdobia po zdanení	17	291 443	581 667
Vlastné imanie spolu		3 189 635	2 898 193
Závázky a vlastné imanie spolu		31 318 777	27 163 992

Individuálna účtovná závierka zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou za rok, ktorý sa skončil k 31.12.22

VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU		31.12.2022	31.12.2021
(v EUR)			
Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	18	30 581	61
Výnosy na Investičné Certifikáty	19	802 095	535 172
Výnosy na úroky - pôžičky a zmenky	20	1 339 114	893 497
Kurzové výnosy - nefinančné činnosti	21	75 135	122 589
Náklady na úroky a obdobné náklady	22	-27 384	-264 773
Čisté výnosy z úrokov a iných transakcií		2 219 541	1 286 545
Výnosy z poplatkov a provízií	23	3 809 751	3 397 609
Náklady na poplatky a provízie	24	-1 563 715	-520 280
Čistý zisk (strata)	25	2 246 036	2 877 329
Ostatné náklady	26	-347 016	-292 804
Ostatné výnosy	27	164 986	193 287
Prevádzkové výnosy		2 064 005	2 777 812
Všeobecné prevádzkové náklady	28	-3 874 951	-2 914 408
Odpisy	29	-171 544	-125 367
Prevádzkové náklady		-4 046 495	-3 039 776
Rezervy	30	166 966	-275 718
Výsledok hospodárenia pred zdanením		404 018	748 863
Daň z príjmov	Daň z Pr	-112 575	-167 197
Výsledok hospodárenie po zdanení		291 443	581 667
Zmeny s vplyvom na komplexný výsledok			
Komplexný výsledok		291 443	581 667

Výkaz zmien vlastného imania za 2022

	Väčšinové podiely						Menšinové podiely	VI celkom
	Základné imanie	Zákonný rezervný fond	Fond precenenia	Fond kurzových rozdielov	Ostatné fondy	Neuhradené straty/zisky	Nerozdelené HV min.roku	
Stav k 01.01.2022	1 992 000	107 751	0	0	0	216 775	581 666	2 898 193
Zmeny bilancnej politiky	0	0	0	0	0	0	0	0
Prepočítaný stav k 01.01.2021	1 992 000	107 751	0	0	0	216 775	581 666	2 898 193
Príbytok z precenenia majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Príjaty z precenenia finančných investícií	0	0	0	0	0	0	0	0
Získanie peňažných prostriedkov	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzové rozdiely z prepočtu zahraničných majetkových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0
Dar z pohľadkov nevykázaných v súvise	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia nevykázaný vo výsledovke	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia	0	0	0	0	0	0	291 443	291 443
Celkové uznané zisky a straty za účtovné obdobie	0	58 166	0	0	0	523 500	(581 666)	0
Podiely na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Uplinené základné imanie	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie základného kapitálu z nerozdeleného zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie rezervného fondu	0	58 166	0	0	0	0	-58 166	0
Preúčtovanie na straty z minulých rokov	0	0	0	0	0	523 500	-523 500	0
Uhrada straty akcionármi	0	0	0	0	0	0	0	0
Vydanie opcie na akcie	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy minulých rokov	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav k 31.12.2022	1 992 000	165 917	0	0	0	740 275	291 443	3 193 636

Výkaz zmien vlastného imania za 2021

	Väčšinové podiely						Menšinové podiely	VI celkom
	Základné imanie	Zákomný rezervný fond	Fond precenenia	Fond kurzových rozdielov	Ostatné fondy	Neuhradené straty	Nerozdelené HV min.roku	
Stav k 01.01.2021	1 992 000	82 592	0	0	0	-9 659	251 593	2 316 526
Zmeny bilancnej politiky	0	0	0	0	0	0	0	0
Prepočítaný stav k 01.01.2021	1 992 000	82 592	0	0	0	(9 659)	251 593	2 316 526
Prebytok z precenenia majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Deficit z precenenia finančných investícií	0	0	0	0	0	0	0	0
Zaistenie peňažných prostriedkov	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzové rozdiely z prepočtu zahraničných majetkových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0
Dar z položiek nevykázaných v súvahe	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia nevykázaný vo výsledovke	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia	0	0	0	0	0	0	581 667	581 667
Celkové uznané zisky a straty za účtovné obdobie	0	25 159	0	0	0	9 659	(251 593)	-216 774
Podiely na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Uplísané základné imanie	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšovanie základného kapitálu z nerozdeleného zisku	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšovanie rezervného fondu	0	25 159	0	0	0	0	-25 159	0
Preúčtovanie na straty z minulých rokov	0	0	0	0	0	9 659	-226 433	-216 774
Uhrada straty akcionármi	0	0	0	0	0	0	0	0
Vydanie opcie na akcie	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy minulých rokov	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav k 31.12.2021	1 992 000	107 751	0	0	0	0	581 666	2 681 418

VÝKAZ PEŇAŽNÝCH TOKOV		31.12.2022	31.12.2021
za rok, ktorý sa skončil 31.12.2022 (v EUR)			
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením	291 443	748 863
<i>A.1.</i>	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti</i>	<i>58 054</i>	<i>288 884</i>
A.1.1.	Odpisy	171 544	125 367
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek	997	0
A.1.3.	Zmena stavu rezerv	-108 752	-44 712
A.1.4.	Zmena stavu časového rozlíšenia	-30 628	-56 483
A.1.5.	Výnosy z dividend	0	0
A.1.6.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	-30 581	-61
A.1.7.	Náklady z úrokov a obdobné náklady	27 384	264 773
A.1.8.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	28 090	0
<i>A.2.</i>	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>	<i>-7 492 729</i>	<i>1 045 108</i>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-7 607 339	536 112
A.2.2.	Zmena stavu ostatného majetku	0	0
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z obchodného styku a z ostatných záväzkov	114 610	508 996
<i>A.3.</i>	<i>Uhradená daň</i>	<i>-73 726</i>	<i>-127 351</i>
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-7 216 958	1 955 504
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-24 440	-13 525
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-112 479	-293 483
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine	0	0
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine	0	0
B.6.	Nákup dlhodobého finančného majetku	3 493 643	-6 885 671
B.7.	Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi	3 857 484	5 477 752
B.8.	Platené úroky	-27 384	-264 773
B.9.	Prijaté úroky	30 581	61
B.10.	Prijaté dividendy		0
B.	Čisté peňažné toky (použitý v)/ z investičnej činnosti	7 217 405	-1 979 639
C.3.	Vyplatené dividendy	0	0
C.	Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	447	-24 135
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 262	27 397
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	3 709	3 262
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej zá-	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	3 709	3 262