

**Cinre property s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**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 účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

Cinre property (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 27.10.2017. Dňa 15.12.2017 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom v Mestskom súde Bratislava III:, oddiel Sro, vložka 128682/B. Spoločnosť sídli na adrese Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 510 12 138.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Cinre property s.r.o.<br>Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava |
| <b>Dátum zápisu (podľa ORSK)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 15. decembra 2017                                          |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                            |
| <ul style="list-style-type: none"><li>– kúpa tovaru na účely predaja jeho konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)</li><li>– sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu</li><li>– prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom</li><li>– prenájom hnuteľných vecí</li></ul> |                                                            |

**2. Zamestnanci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Cinre property s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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.

**4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021**

Účtovnú závierku spoločnosti Cinre property s.r.o. za rok 2021 schválilo mimoriadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 11.07.2022. Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol vykázaný zisk spoločnosti za rok 2021 vo výške 1,448.341,18 EUR preúčtovaný nasledovne:

- čiastka 72.417,06 EUR na doplnenie rezervného fondu spoločnosti,
- čiastka 1,375.924,12 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých období.

**5. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Penta Hospitals International a. s. so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, zapísanej do Obchodného registra 5. marca 2011 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 5248/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť Penta Hospitals International a. s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku Penta Hospitals International a. s.. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Penta Hospitals International a. s. je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Materská spoločnosť Penta Hospitals International a. s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti CRNAP LIMITED so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, C & I CENTER 2 nd floor 212, Limassol 3082, Cyprská republika. CRNAP limited zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, ktorej súčasťou je aj Spoločnosť. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti CRNAP LIMITED je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

Najvyššou materskou spoločnosťou je spoločnosť Penta Investments Group Limited so sídlom na Cypre. Táto spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva.

Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

## 6. Orgány a spoločníci Spoločnosti

|            | stav k 31.12.2022                       | stav k 31.12.2022                   |
|------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| Konatelia: | MUDr. Ivan Vulev<br>Ing. Peter Lednický | MUDr. Ivan Vulev<br>Mgr. Dávid Švec |

Zmena konateľa nastala 1.12.2022. V období od 1.6.2022 do 30.11.2022 bol konateľom Ing. Ľuboš Lopatka, PhD.

| Spoločník                          | Výška podielu na ZI absolútne | Výška podielu na ZI v % |
|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| Penta Hospitals International a.s. | 2,998 800,00 EUR              | 100%                    |

## II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. 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.
2. Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. 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 platenia.
4. 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.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva. Tržby za tovar a služby sú fakturované s DPH.
6. 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.
7. 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.
8. 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.

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- e) Zásoby obstarané kúpou:
  - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
  - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- g) Pohľadávky:
  - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužívané daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

#### 10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, na overenie účtovnej závierky, na nevyfakturované dodávky a služby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
  - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
    - k zásobám materiálu, kde sa zohľadňuje zníženie jeho hodnoty
    - k pohľadávkam z obchodného styku, kde sa účtovne zohľadňuje zníženie hodnoty (špecifická opravná položka)
    - k pohľadávkam po lehote splatnosti, kde sa opravné položky tvoria v súlade so Zákonom o dani z príjmov
  - Plán odpisov - dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia majetku do používania. Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku                        | Životnosť        | Ročná sadzba odpisov            |
|-------------------------------------|------------------|---------------------------------|
| Technické zhodnotenie - prestavba   | do doby prenájmu | prepočítané podľa doby prenájmu |
| Zdravotnícke prístroje a zariadenia | 6 rokov          | 16,67 %                         |
| Inventár                            | 6 rokov          | 16,67 %                         |
| Kancelárska technika                | 4 roky           | 25 %                            |
| Softvér                             | 4 roky           | 25 %                            |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda budúceho predpokladaného cash flow sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

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

**12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V priebehu roku 2022 nedošlo k žiadnym zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

**III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT****1. Dlhodobý majetok**

Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Poistený majetok                                                | Poistovňa                           | Platnosť zmluvy od-do       |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| Poistenie majetku                                               | Colonnade Insurance S.A.            | od 27.3.2018 – neurčito     |
| Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú ionizujúcim žiarením | Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. | od 15.11.2022 do 14.11.2023 |

|                       |               |                 |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO: 51208041 | DIČ: 2120646649 |
|-----------------------|---------------|-----------------|

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty – bežné účtovné obdobie

31. december 2022

|                           | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnutelné veci<br>a súbory<br>hnutelných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom    |
|---------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2022         | -       | 2 938 473 | 6 592 087                                                     | -                                           | -                                        | 327 173                                  | -                                            | -                       | 9 857 733 |
| Prírastky                 | -       | 12 929    | 52 708                                                        | -                                           | -                                        | 16 898                                   | -                                            | -                       | 82 535    |
| Úbytky                    | -       | -         | 30 000                                                        | -                                           | -                                        | 1 539                                    | -                                            | -                       | 31 539    |
| Presuny                   | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 31. decembru 2022       | -       | 2 951 402 | 6 614 795                                                     | -                                           | -                                        | 342 532                                  | -                                            | -                       | 9 908 729 |
| <b>Oprávky</b>            |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2022         | -       | 1 439 106 | 3 161 473                                                     | -                                           | -                                        | 212 409                                  | -                                            | -                       | 4 812 988 |
| Prírastky                 | -       | 492 702   | 1 125 668                                                     | -                                           | -                                        | 60 087                                   | -                                            | -                       | 1 678 457 |
| Úbytky                    | -       | -         | 30 000                                                        | -                                           | -                                        | 1 539                                    | -                                            | -                       | 31 539    |
| Presuny                   | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 31. decembru 2022       | -       | 1 931 808 | 4 257 141                                                     | -                                           | -                                        | 270 957                                  | -                                            | -                       | 6 459 906 |
| <b>Opravná položka</b>    |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2022         | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Prírastky                 | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Úbytky                    | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Presuny                   | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 31. decembru 2022       | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2022         | -       | 1 499 367 | 3 430 614                                                     | -                                           | -                                        | 114 764                                  | -                                            | -                       | 5 044 745 |
| K 31. decembru 2022       | -       | 1 019 594 | 2 357 654                                                     | -                                           | -                                        | 71 575                                   | -                                            | -                       | 3 448 823 |

|                              |                      |                        |
|------------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Poznámky ÚČ PODV 3-01</b> | <b>IČO: 51208041</b> | <b>DIČ: 2120646649</b> |
|------------------------------|----------------------|------------------------|

Cinre property s.r.o.  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
Zostavenej k 31. decembru 2022  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  
31. december 2021

|                           | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom    |
|---------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2021         | -       | 2 935 193 | 6 363 219                                                     | -                                           | -                                        | 304 174                                  | 4 291                                        | -                       | 9 606 877 |
| Prírastky                 | -       | 3 280     | 397 588                                                       | -                                           | -                                        | 28 936                                   | 0                                            | -                       | 429 804   |
| Úbytky                    | -       | -         | 173 011                                                       | -                                           | -                                        | 5 938                                    | 0                                            | -                       | 178 949   |
| Presuny                   | -       | -         | 4 291                                                         | -                                           | -                                        | -                                        | -4 291                                       | -                       | -         |
| K 31. decembru 2021       | -       | 2 938 473 | 6 592 087                                                     | -                                           | -                                        | 327 173                                  | -                                            | -                       | 9 857 733 |
| <b>Oprávky</b>            |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2021         | -       | 948 251   | 2 085 913                                                     | -                                           | -                                        | 140 552                                  | -                                            | -                       | 3 174 716 |
| Prírastky                 | -       | 490 854   | 1 244 280                                                     | -                                           | -                                        | 77 795                                   | -                                            | -                       | 1 812 929 |
| Úbytky                    | -       | -         | 168 720                                                       | -                                           | -                                        | 5 938                                    | -                                            | -                       | 174 658   |
| Presuny                   | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 31. decembru 2021       | -       | 1 439 106 | 3 161 473                                                     | -                                           | -                                        | 212 409                                  | -                                            | -                       | 4 812 988 |
| <b>Opravná položka</b>    |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2021         | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Prírastky                 | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Úbytky                    | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| Presuny                   | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| K 31. decembru 2021       | -       | -         | -                                                             | -                                           | -                                        | -                                        | -                                            | -                       | -         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |           |                                                               |                                             |                                          |                                          |                                              |                         |           |
| K 1. januára 2021         | -       | 1 986 942 | 4 277 306                                                     | -                                           | -                                        | 163 622                                  | 4 291                                        | -                       | 6 432 161 |
| K 31. decembru 2021       | -       | 1 499 367 | 3 430 614                                                     | -                                           | -                                        | 114 764                                  | -                                            | -                       | 5 044 745 |

|                       |               |                 |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| Poznámky Úč PODV 3-01 | IČO: 51208041 | DIČ: 2120646649 |
|-----------------------|---------------|-----------------|

Cinre property s.r.o.  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
Zostavenej k 31. decembru 2022  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty – bežné účtovné obdobie  
31. december 2022

|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom  |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januára 2022         | -                           | 165 949 | -                | -        | 5 620                             | -                                     | -                    | 171 569 |
| Prírastky                 | -                           | 2 457   | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | 2 457   |
| Úbytky                    | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| Presuny                   | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| K 31. decembru 2022       | -                           | 168 406 | -                | -        | 5 620                             | -                                     | -                    | 174 026 |
| <b>Oprávky</b>            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januára 2022         | -                           | 140 103 | -                | -        | 4 217                             | -                                     | -                    | 144 320 |
| Prírastky                 | -                           | 22 746  | -                | -        | 969                               | -                                     | -                    | 23 715  |
| Úbytky                    | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| Presuny                   | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| K 31. decembru 2022       | -                           | 162 848 | -                | -        | 5 186                             | -                                     | -                    | 168 034 |
| <b>Opravná položka</b>    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januára 2022         | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| Prírastky                 | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| Úbytky                    | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| Presuny                   | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| K 31. decembru 2022       | -                           | -       | -                | -        | -                                 | -                                     | -                    | -       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| K 1. januára 2022         | -                           | 25 846  | -                | -        | 1 403                             | -                                     | -                    | 27 249  |
| K 31. decembru 2022       | -                           | 5 558   | -                | -        | 434                               | -                                     | -                    | 5 992   |

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.4. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31. december 2021

|                           | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky | Celkom  |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|---------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |         |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | 165 949 | -                   | -        | 5 620                                      | -                                              | -                       | 171 569 |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | 0                                              | -                       | -       |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | 0                                              | -                       | -       |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | 165 949 | -                   | -        | 5 620                                      | -                                              | -                       | 171 569 |
| <b>Oprávky</b>            |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |         |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | 98 615  | -                   | -        | 2 812                                      | -                                              | -                       | 101 427 |
| Prírastky                 | -                                 | 41 488  | -                   | -        | 1 405                                      | -                                              | -                       | 42 893  |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | 140 103 | -                   | -        | 4 217                                      | -                                              | -                       | 144 320 |
| <b>Opravná položka</b>    |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |         |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| Prírastky                 | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| Úbytky                    | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| Presuny                   | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | -       | -                   | -        | -                                          | -                                              | -                       | -       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                   |         |                     |          |                                            |                                                |                         |         |
| K 1. januáru 2021         | -                                 | 67 334  | -                   | -        | 2 808                                      | -                                              | -                       | 70 142  |
| K 31. decembru 2021       | -                                 | 25 846  | -                   | -        | 1 403                                      | -                                              | -                       | 27 249  |

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**a. Zásoby**

Spoločnosť neviduje k 31. decembru žiadne zásoby.

**b. Pohl'advky**i. Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ii. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 47 739              | -                    | 47 739           |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 4 105 850           | 3 122 010            | 7 227 860        |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                   | -                    | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -                   | -                    | -                |
| Sociálne poistenie                                                                               | -                   | -                    | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | 38 238              | -                    | 38 238           |
| Iné pohľadávky                                                                                   | -                   | -                    | -                |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>4 191 827</b>    | <b>3 122 010</b>     | <b>7 313 837</b> |

31. december 2021

| Položka                                                                                          | Splatnosť           |                      | Celkom           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                                                                  | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                    | 26 324              | -                    | 26 324           |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 4 505 761           | 365 656              | 4 871 417        |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                   | -                    | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                                  | -                   | -                    | -                |
| Sociálne poistenie                                                                               | -                   | -                    | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                      | 44 170              | -                    | 44 170           |
| Iné pohľadávky                                                                                   | -                   | -                    | -                |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>                                                               | <b>4 576 255</b>    | <b>365 656</b>       | <b>4 941 911</b> |

iii. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Položka                            | 2022             | 2021             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                  |                  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti    | 3 122 010        | 365 656          |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti    | 4 191 827        | 4 576 255        |
| <b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b> | <b>7 313 837</b> | <b>4 941 911</b> |

iv. Zabezpečenie pohľadávok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

|                                                                               |                      |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Poznámky Úč PODV 3-01</b>                                                  | <b>IČO: 51208041</b> | <b>DIČ: 2120646649</b> |
| <b>Cinre property s.r.o.</b>                                                  |                      |                        |
| <b>Poznámky individuálnej účtovnej závierky</b>                               |                      |                        |
| <b>Zostavenej k 31. decembru 2022</b>                                         |                      |                        |
| <b>(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)</b> |                      |                        |

v. Odložená daňová pohľadávka

| <b>Položka</b>                                                         | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:  |             |             |
| odpočítateľné                                                          | 3 635 815   | 2 811 925   |
| zdaniteľné                                                             | -           | -           |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: |             |             |
| odpočítateľné                                                          | 80 944      | 80 714      |
| zdaniteľné                                                             | -           | -           |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                            | -           | 8 778       |
| Možnosť previesť nevyužívané daňové odpisy                             |             |             |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                            | 21 %        | 21 %        |
| Odložená daňová pohľadávka                                             | 780 519     | 609 298     |
| Uplatnená daňová pohľadávka:                                           |             |             |
| zaúčtovaná do nákladov                                                 | -171 222    | -212 168    |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -           | -           |
| Odložený daňový záväzok                                                | -           | -           |
| Zmena odloženého daňového záväzku:                                     |             |             |
| zaúčtovaná ako náklad                                                  | -           | -           |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                         | -           | -           |

Neuplatnená odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielu medzi účtovnou hodnotou investícií a ich daňovou základňou a rozdielu daňových odpisov do výšky prenájmu a rozdielu medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou.

**c. Finančné účty**

i. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| <b>Položka</b>             | <b>2022</b>    | <b>2021</b>      |
|----------------------------|----------------|------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b> |                |                  |
| Pokladňa, ceniny           | 512            | 76               |
| Bankové účty bežné         | 561 732        | 1 843 966        |
| Bankové účty termínované   | -              | -                |
| Peniaze na ceste           | -              | -                |
| <b>Spolu</b>               | <b>562 244</b> | <b>1 844 042</b> |

Finančnými účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

**d. Časové rozlíšenie**

| <b>Položka</b>                     | <b>31. december<br/>2022</b> | <b>31. december<br/>2021</b> |
|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé   | -                            | -                            |
| Náklady budúcich období krátkodobé | 15 226                       | 12 150                       |
| z toho:                            |                              |                              |
| poistenie                          | 4 161                        | 4 298                        |
| ostatné                            | 11 065                       | 7 852                        |
| Príjmy budúcich období dlhodobé    | -                            | -                            |
| Príjmy budúcich období krátkodobé  | -                            | -                            |
| <b>Spolu</b>                       | <b>15 226</b>                | <b>12 150</b>                |

Náklady budúcich období predstavujú len krátkodobé náklady, ktoré budú zúčtované najneskôr k 31. decembru 2023.

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**13. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****a. Vlastné imanie****i. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie k 31. decembru 2022 vo výške 2 998 800 EUR pozostáva z vkladu spoločníka:

- Penta Hospitals International a.s. vo výške 2 998 800 EUR (100,00% podiel),

Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond bol v priebehu roka tvorený vo výške 72 417 EUR príspevkom zo zisku vytvoreného v roku 2021 na základe rozhodnutia MVZ zo dňa 11. júla 2022.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 1 375 924 EUR na základe rozhodnutia MVZ zo dňa 11. júla 2022.

**ii. Rozdelenie zisku za rok 2021**

| <b>Položka</b>                                  | <b>2021</b>      |
|-------------------------------------------------|------------------|
| Účtovný zisk                                    | 1 448 341        |
| <b>Rozdelenie zisku</b>                         | <b>2022</b>      |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 72 417           |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | -                |
| Prídel do sociálneho fondu                      | -                |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 1 375 924        |
| Úhrada straty minulých rokov                    | -                |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | -                |
| Iné                                             | -                |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1 448 341</b> |

**b. Rezervy****i. Záonné a ostatné rezervy**

31. december 2022

| <b>Položka</b>             | <b>Stav<br/>k 1. 1. 2022</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>Stav<br/>k 31. 12. 2022</b> |
|----------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>    |                              |               |                 |                 |                                |
| Dlhodobé zákonné rezervy   | -                            | -             | -               | -               | -                              |
| Ostatné dlhodobé rezervy   | -                            | -             | -               | -               | -                              |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>  |                              |               |                 |                 |                                |
| Krátkodobé zákonné rezervy | -                            | -             | -               | -               | -                              |
| Ostatné krátkodobé rezervy | 3 366                        | 3 595         | 3 366           | -               | 3 595                          |
| z toho:                    |                              |               |                 |                 |                                |
| audit                      | 3 366                        | 3 595         | 3 366           | -               | 3 595                          |

Predpokladaný rok použitia rezerv je 2023.

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**c. Závazky**

- i. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <i>Položka</i>                                                  | <i>Spolu<br/>k 31. 12. 2022</i> | <i>Spolu<br/>k 31. 12. 2021</i> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b><i>Dlhodobé záväzky:</i></b>                                 |                                 |                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 141 974                         | 392 086                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | -                               | -                               |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                   | <b>141 974</b>                  | <b>392 086</b>                  |
| <b><i>Krátkodobé záväzky:</i></b>                               |                                 |                                 |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 53 598                          | 121 662                         |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 002 570                       | 4 451 769                       |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                 | <b>3 056 168</b>                | <b>4 573 431</b>                |

**d. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**e. Záväzky zo sociálneho fondu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**f. Bankové úvery**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**g. Časové rozlíšenie**

| <i>Položka</i>                      | <i>31. december<br/>2022</i> | <i>31. december<br/>2021</i> |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Výnosy budúcich období dlhodobé     | 3 464                        | 4 431                        |
| Výnosy budúcich období krátkodobé   | 967                          | 967                          |
| <i>z toho krátkodobé, dlhodobé:</i> |                              |                              |
| <i>dar</i>                          | 4 431                        | 5 398                        |
| <i>ostatné</i>                      | -                            | -                            |
| <b>Spolu</b>                        | <b>4 431</b>                 | <b>5 398</b>                 |

Výnosy budúcich období predstavujú dlhodobé výnosy, ktoré budú zúčtované rozpustením darov až do roku 2027, krátkodobé výnosy časti daru zúčtované v roku 2022.

**h. Deriváty**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## i. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2022 a 31. decembru 2021 takáto:

|                 | 31. december 2022 |                              |                  | 31. december 2021 |                              |                  |
|-----------------|-------------------|------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------|------------------|
|                 | Splatnosť         |                              |                  | Splatnosť         |                              |                  |
|                 | do 1 roka vrátane | od 1 roka do 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane | od 1 roka do 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina          | 273 989           | 141 974                      | -                | 501 157           | 392 086                      | -                |
| Finančný náklad | 5 601             | 1 715                        | -                | 13 993            | 6 668                        | -                |
| <b>Spolu</b>    | <b>279 590</b>    | <b>143 689</b>               | <b>-</b>         | <b>515 150</b>    | <b>398 754</b>               | <b>-</b>         |

Finančný prenájom sa týka prenájmu medicínskych prístrojov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

## 14. VÝNOSY

## a. Výnosy z hospodárskej činnosti

## i. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

| Oblasť odbytu | Tržby za služby   |                   | Tržby ostatné    |                  | Celkom výnosy z hospodárskej činnosti |                   | Z toho čistý obrat |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|               | 2022              | 2021              | 2022             | 2021             | 2022                                  | 2021              | 2022               | 2021              |
| Slovensko     | 16 098 815        | 16 017 160        | 1 581 831        | 1 772 245        | 17 680 646                            | 17 789 405        | 17 649 380         | 17 614 138        |
| Zahraničie    | -                 | -                 | -                | -                | -                                     | -                 | -                  | -                 |
| <b>Celkom</b> | <b>16 098 815</b> | <b>16 017 160</b> | <b>1 581 831</b> | <b>1 772 245</b> | <b>17 680 646</b>                     | <b>17 789 405</b> | <b>17 649 380</b>  | <b>17 614 138</b> |

## i. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka                                                        | 2022    | 2021    |
|----------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov                        | -       | -       |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti       | -       | -       |
| z toho:                                                        |         |         |
| tržby z predaja majetku                                        | 30 199  | 172 985 |
| tržby z prenájmu majetku                                       | 622 379 | 608 450 |
| Finančné výnosy                                                |         |         |
| kurzové zisky, z toho:                                         | -       | -       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | -       | -       |
| ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:           |         |         |
| výnosy z ostatného dlhodobého fin. majetku                     | -       | -       |
| výnosové úroky                                                 | -       | -       |
| ostatné výnosy                                                 | -       | -       |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu                       | -       | -       |

## 15. NÁKLADY

## a. Náklady z hospodárskej činnosti

## i. Náklady za nákup tovaru, spotrebu materiálu, energie a služby

| Položka                                           | 2022       | 2021       |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 11 184 204 | 11 236 601 |
| Spotreba materiálu                                | 49 711     | 52 082     |
| Spotreba energie                                  | -          | -          |
| Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok      | -          | -          |
| Služby                                            | 2 870 283  | 2 736 266  |
| z toho:                                           |            |            |
| opravy a údržba                                   | 461 674    | 421 747    |
| čistiace práce                                    | 102 056    | 96 989     |
| právne služby, administratíva, poradenstvo        | 1 312 806  | 1 230 401  |
| ostatné                                           | 993 747    | 987 129    |

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- ii. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka                                                         | 2022      | 2021      |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Náklady za poskytnuté služby                                    | -         | -         |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:               | 6 095     | 5 390     |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti       | -         | -         |
| z toho:                                                         | -         | -         |
| zostatková cena predaného majetku                               | 28 950    | 162 568   |
| odpisy                                                          | 1 673 222 | 1 693 254 |
| odpis pohľadávky                                                | -         | -         |
| Celková suma osobných nákladov:                                 | -         | -         |
| Finančné náklady                                                | -         | -         |
| Kurzové straty, z toho:                                         | -         | -         |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | -         | -         |
| ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | -         | -         |
| úroky z pôžičiek                                                | 4 076     | 21 253    |
| úroky z leasingu                                                | 14 368    | 34 198    |
| ostatné náklady na finančnú činnosť                             | 2 569     | 2 643     |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu                       | -         | -         |

## 16. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

### Odsúhlasenie dane z príjmov

| Položka                     | 2022           | 2021           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Splatná daň z príjmov:      |                |                |
| z bežnej činnosti           | 594 094        | 599 231        |
| z mimoriadnej činnosti      | -              | -              |
| Odložená daň z príjmov:     |                |                |
| z bežnej činnosti           | -171 222       | -212 168       |
| z mimoriadnej činnosti      | -              | -              |
| <b>Daň z príjmov celkom</b> | <b>422 872</b> | <b>387 063</b> |

|                                                 | 2022        |                |         | 2021        |                |         |
|-------------------------------------------------|-------------|----------------|---------|-------------|----------------|---------|
|                                                 | Základ dane | Daň            | Daň v % | Základ dane | Daň            | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 1 838 230   |                |         | 1 835 403   |                |         |
| teoretická daň                                  |             | 386 028        | 21      |             | 385 435        | 21      |
| Položky zvyšujúce HV                            | 1 072 338   | 225 191        | 21      | 1 110 569   | 233 219        | 21      |
| Položky znižujúce HV                            | (81 548)    | (17 125)       | 21      | (83 714)    | (17 580)       | 21      |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky |             |                | 21      | -           | -              | 21      |
| Umorenie daňovej straty                         | -           | -              | 21      | 8 778       | 1 843          | 21      |
| Zmena sadzby dane                               |             |                |         |             |                |         |
| Iné – zrážková daň                              | -           | -              | 19      | -           | -              | 19      |
| <b>Spolu</b>                                    |             | <b>594 094</b> | -       |             | <b>599 231</b> | -       |
| Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti         |             | 594 094        | 21      |             | 599 231        | 21      |
| Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti        |             | (171 222)      | 21      |             | (212 168)      | 21      |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                    |             | <b>422 872</b> |         |             | <b>387 063</b> |         |

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**17. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**

| Názov položky               | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Zásoby – konsignačné sklady | 4 084 919         | 2 950 626         |
| Drobný majetok              | 81 227            | 70 734            |

Na konsignačných skladoch spoločnosť eviduje špeciálny zdravotnícky materiál. V položke drobný majetok spoločnosť eviduje drobné medicínske prístroje a nástroje, nábytok, IT techniku a elektrospotrebiče.

**18. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****a. Podmienené záväzky**

Podmieneným 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.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť ku koncu roka 2022 neeviduje žiadne podmienené záväzky.

**19. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky) a ostatné spoločnosti v skupine Svet zdravia.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

| Spriaznená osoba      | Kód druhu obchodu | Pohl'adávk<br>k 31.12.2022<br>2022 | Záväzky<br>k 31.12.2022<br>2022 | Náklady<br>2022 | Výnosy<br>2022 | Majetok<br>2022 |
|-----------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Predaj – skupina      | 02                | 7 227 860                          | 178                             | -               | 16 098 815     | -               |
| Služby –skupina       | 03                | -                                  | 92 819                          | 2 222 928       | 1 550 565      | -               |
| Úver, pôžička skupina | 08                | -                                  | -                               | 4 076           | -              | -               |

| Spriaznená osoba      | Kód druhu obchodu | Pohl'adávk<br>k 31.12.2021<br>2021 | Záväzky<br>k 31.12.2021<br>2021 | Náklady<br>2021 | Výnosy<br>Majetok<br>2021 | 2021 |
|-----------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------|---------------------------|------|
| Predaj – skupina      | 02                | 4 871 417                          | -                               | -               | 16 017 160                | -    |
| Služby –skupina       | 03                | -                                  | 92 819                          | 2 140 587       | 1 538 026                 | -    |
| Úver, pôžička skupina | 08                | -                                  | 926 001                         | 21 253          | -                         | -    |

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

Cinre property s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**20. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

1. Po 31. decembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

**21. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2022

| <i>Položka</i>                                  | <i>Stav<br/>k 1. 1. 2022</i> | <i>Prírastky</i> | <i>Úbytky</i> | <i>Presuny</i> | <i>Stav<br/>k 31. 12. 2022</i> |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| Základné imanie                                 | 2 998 800                    | -                | -             | -              | 2 998 800                      |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 518 461                      | -                | -             | -              | 518 461                        |
| Zákonný rezervný fond                           | 129 704                      | -                | -             | 72 417         | 202 121                        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 2 409 808                    | -                | -             | 1 375 924      | 3 785 732                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 448 341                    | 1 415 358        | -             | (1 448 341)    | 1 415 358                      |
| Vyplatené dividendy                             | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| <b>Celkom</b>                                   | <b>7 505 114</b>             | <b>1 415 358</b> | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>8 920 473</b>               |

31. december 2021

| <i>Položka</i>                                  | <i>Stav<br/>k 1. 1. 2021</i> | <i>Prírastky</i> | <i>Úbytky</i> | <i>Presuny</i> | <i>Stav<br/>k 31. 12. 2021</i> |
|-------------------------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| Základné imanie                                 | 2 998 800                    | -                | -             | -              | 2 998 800                      |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 518 461                      | -                | -             | -              | 518 461                        |
| Zákonný rezervný fond                           | 68 199                       | -                | -             | 61 505         | 129 704                        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 1 241 221                    | -                | -             | 1 168 587      | 2 409 808                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 230 092                    | 1 448 341        | -             | (1 230 092)    | 1 448 341                      |
| Vyplatené dividendy                             | -                            | -                | -             | -              | -                              |
| <b>Celkom</b>                                   | <b>6 056 773</b>             | <b>1 448 341</b> | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>7 505 114</b>               |

**22. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <i>Položka</i> | <i>Účet</i> | <i>2022</i>    | <i>2021</i>      |
|----------------|-------------|----------------|------------------|
| Peniaze        | 211         | 512            | 76               |
| Účty v bankách | 221         | 561 732        | 1 843 966        |
| <b>Spolu</b>   |             | <b>562 244</b> | <b>1 844 042</b> |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Názov položky                               | Označenie                                                                                                                                                                                                                        | Skutočnosť v eurách   |                        |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                             |                                                                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                      | 1 838 230             | 1 835 404              |
| A.1.                                        | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                               | <b>1 686 374</b>      | <b>1 743 123</b>       |
|                                             | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                           | 1 673 223             | 1 693 254              |
|                                             | 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                         | -                     | -                      |
|                                             | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                             | -                     | -                      |
|                                             | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                | (4 043)               | 4 835                  |
|                                             | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                         | -                     | -                      |
|                                             | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                   | 18 444                | 55 451                 |
|                                             | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                    | -                     | -                      |
|                                             | Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)                                                                                             | -                     | -                      |
|                                             | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                         | (1 250)               | (10 417)               |
|                                             | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                                                                     | -                     | -                      |
| A.2.                                        | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b>                                                                                                                                          | <b>(3 089 803)</b>    | <b>(1 067 539)</b>     |
|                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                             | (2 371 925)           | 305 118                |
|                                             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                               | (717 878)             | (1 373 206)            |
|                                             | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                          | -                     | 550                    |
|                                             | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                         | -                     | -                      |
|                                             | <b>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.)</b>                                                     | <b>434 801</b>        | <b>2 510 988</b>       |
|                                             | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                             | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                                                   | (81 822)              | (34 198)               |
|                                             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                     | -                      |
|                                             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                                        | -                     | -                      |
|                                             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                                                 | (653 983)             | (572 221)              |
|                                             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               | -                     | -                      |
| A.                                          | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                | <b>(301 004)</b>      | <b>1 904 569</b>       |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                                                                                                                                                                                                                                  |                       |                        |
|                                             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | (2 457)               | (0)                    |
|                                             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | (82 536)              | (429 804)              |
|                                             | 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 (-) | -                     | -                      |
|                                             | Prijaté peňažné prostriedky zo zlúčenia so spriaznenou osobou                                                                                                                                                                    | -                     | -                      |
|                                             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               | -                     | -                      |
|                                             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 30 199                | 172 985                |
|                                             | 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 pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                             | -                     | -                      |
|                                             | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                 | -                     | -                      |
|                                             | 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 (+)                                                                                                                                                                                                                | -                     | -                      |
|                                             | 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.                                          | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                 | <b>(54 794)</b>       | <b>(256 819)</b>       |

| Peňažné toky z finančnej činnosti |                                                                                                                                                                                                    |             |           |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| C.1.                              | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                                                     | -           | -         |
|                                   | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                 | -           | -         |
|                                   | 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                                                                                                         | (926 001)   | -         |
|                                   | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                      | -           | -         |
|                                   | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                         | -           | -         |
|                                   | Príjmy z úverov (+)                                                                                                                                                                                | -           | -         |
|                                   | Výdavky na splácanie úverov (-)                                                                                                                                                                    | (926 001)   | -         |
|                                   | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                    | -           | -         |
|                                   | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                  | -           | -         |
|                                   | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)                                                                                                                                                | -           | -         |
|                                   | 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 (-)                                                                                                                                                                     | -           | -         |
|                                   | 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 (-)                                                                                                                                                     | -           | -         |
|                                   | 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                                                                                                                                                            | (926 001)   | -         |
| D.                                | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)                                                                                                          | (1 281 799) | 1 647 750 |
| E.                                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                                 | 1 844 042   | 196 292   |
| F.                                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)            | 562 244     | 1 844 042 |
| G.                                | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                                  | -           | -         |
| 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) | 562 244     | 1 844 042 |

