

PHI Funding a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

| | |
|---|---|
| Obchodné meno a sídlo | PHI Funding a. s. Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava |
| Dátum založenia | 24.09.2008 |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 10.10.2008 |
| Hospodárska činnosť | <ul style="list-style-type: none">- kúpa tovaru na účely jeho predaj konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/,- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,- počítačové služby,- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,- sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt. |

Obchodný register MS Bratislava III, oddiel Sa, vložka 4605/B

2. Zamestnanci

Spoločnosť PHI Funding a. s. nemá zamestnancov a ani organizačnú zložku v zahraničí.

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti PHI Funding a. s., bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2023 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov v platnom znení.

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.

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

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2022

Účtovnú závierku spoločnosti PHI Funding a. s., za rok 2022 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 23. júna 2023.

5. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CRNAP LIMITED so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212 C & I CENTER 2nd floor, Limassol P.C. 3082, Cyperská republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materskou spoločnosťou celej skupiny je PENTA INVESTMENTS LIMITED so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje PENTA INVESTMENTS LIMITED, pričom namiesto konsolidácie dcérskych spoločností tieto spolu s ostatnými investíciami zahŕňa v reálnych hodnotách do svojej účtovnej závierky. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol.

II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Členovia orgánov spoločnosti:

| Orgán | Meno |
|----------------|---|
| Predstavenstvo | Ing. Peter Matula |
| | Ladislav Turányi |
| | Dana Klučková – predseda predstavenstva |
| Dozorná rada | Ing. Marián Slivovič |
| | Ing. Juraj Klučka |
| | Ing. Marek Hvoždžara |

PHI Funding a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

1.Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

| Spoločníci/akcionári | Podiel na základnom imaní | | Hlasovacie práva v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v % |
|----------------------|---------------------------|------------|----------------------|---|
| | v eurách | v % | | |
| CRNAP LIMITED* | 25 000 | 100 | 100 | - |
| Spolu | 25 000 | 100 | | - |

*od 29. októbra 2022.

III. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- 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.
- Účtovná závierka za rok 2023 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- 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.
- 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.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- 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.
- 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.
- 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.

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

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- 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).
- Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených 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.
- Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

PHI Funding a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

- g) 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.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- j) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

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. 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.
- b) Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. Oprava významných chýb minulých období

Neboli vykonané žiadne opravy minulých období v bežnom účtovnom období.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý finančný majetok**

| Položka | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Zostávajúci úrok k 31.12.2023 | Zostávajúci úrok k 31.12.2022 | Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2023 | Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2022 |
|---------------|------|----------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---|
| CRNAP LIMITED | EUR | 4,200 | 30.10.2026 | 154 294 | 0 | 1 660 000 | 0 |
| CRNAP LIMITED | EUR | 5,175 | 11.09.2025 | 198 932* | 188 863* | 9 953 037 | 9 953 037 |
| CRNAP LIMITED | EUR | 5,175 | 25.09.2025 | 20 156* | 15 131* | 4 976 323 | 4 976 323 |
| Spolu: | | | | 373 382 | 203 994 | 16 589 360 | 14 929 360 |

*) zostávajúci úrok k 31.12.2023 je vykázaný ako krátkodobá pohľadávka voči prepojeným účtovným jednotkám

*) zostávajúci úrok k 31.12.2022 je vykázaný ako krátkodobá pohľadávka voči prepojeným účtovným jednotkám

2. Finančné účty

2.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Položka | 2023 | 2022 |
|----------------------------|---------------|------------|
| Peňažné prostriedky | | |
| Pokladnica, ceniny | 500 | 34 |
| Bankové účty bežné | 27 740 | 854 |
| Bankové účty termínované | - | - |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 28 240 | 888 |

PHI Funding a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

3. Pohľadávky

31. december 2023

| <i>Položka</i> | <i>Splatnosť</i> | | <i>Celkom</i> |
|--|----------------------------|-----------------------------|----------------|
| | <i>v lehote splatnosti</i> | <i>po lehote splatnosti</i> | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky z obchod. styku voči prepoj. účtov. jednotkám | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 219 088 | - | 219 088 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | - | - | - |
| Iné pohľadávky | - | - | - |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 219 088 | - | 219 088 |

Na účte pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám sú vo výške 219 088 EUR vykázané nesplatené úroky z dlhodobých pôžičiek, ktoré sú špecifikované v bode 1. Dlhodobý finančný majetok.

31. december 2022

| <i>Položka</i> | <i>Splatnosť</i> | | <i>Celkom</i> |
|--|----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | <i>v lehote splatnosti</i> | <i>po lehote splatnosti</i> | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky z obchod. styku voči prepoj. účtov. jednotkám | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 1 977 435 | - | 1 977 435 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | - | - | - |
| Iné pohľadávky | - | - | - |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 1 977 435 | - | 1 977 435 |

Na účte pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám je vo výške 1 977 435 EUR vykázané pôžičky voči spoločnosti CRNAP LIMITED:

- A. pôžička vo výške 1 773 441 EUR, splatná v priebehu roka 2023, s úrokovou sadzbou 3,70 % p.a.
- B. nesplatené úroky z dlhodobých pôžičiek, vo výške 203 994 EUR, ktoré sú špecifikované v bode 1. Dlhodobý nehmotný, hmotný a finančný majetok.

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1 Informácie o vlastných akciách

Základné imanie spoločnosti je zložené z 10 kmeňových akcií v listinnej podobe na meno, plne upísaných a splatených s nominálnou hodnotou 2 500 €.

1.2 Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2022

| <i>Položka</i> | <i>2022</i> |
|--|---------------|
| Účtovný zisk | 53 983 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | - |
| Prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov | 53 983 |
| Spolu | 53 983 |

Predstavenstvo navrhne akcionárom previesť výsledok hospodárenia za rok 2023 vo výške 56 104 EUR na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

1.3 Rezervy

Spoločnosť k 31.12.2023 a 31.12.2022 neúčtovala o rezervách.

PHI Funding a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

1.4 Závazky

1.4.1 Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <i>Položka</i> | <i>Spolu k 31. 12. 2023</i> | <i>Spolu k 31. 12. 2022</i> |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Dlhodobé záväzky: | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 15 000 000 | 15 000 000 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | - | - |
| Spolu dlhodobé záväzky | 15 000 000 | 15 000 000 |
| Krátkodobé záväzky: | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | 160 240 | 161 153 |
| Záväzky po lehote splatnosti | - | - |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 31 997 | 3 889 |
| Spolu krátkodobé záväzky | 192 237 | 165 042 |
| Spolu záväzky | 15 192 237 | 15 165 042 |

1.4.2 Vydané dlhopisy

| <i>Názov vydaného dlhopisu</i> | <i>Menovitá hodnota</i> | <i>Počet</i> | <i>Emisný kurz</i> | <i>Úrok</i> | <i>Splatnosť</i> |
|---|-------------------------|--------------|--------------------|-------------|------------------|
| Svet Zdravia ProCare 01 ISIN: SK4000017828 | 1 000 EUR | 10 000 | 95%-105% | 5,05 % p.a. | 11.09.2025 |
| Svet Zdravia ProCare 02 ISIN: SK4000017854 | 1 000 EUR | 5 000 | 95%-105% | 5,05 % p.a. | 25.09.2025 |

Druh a forma : dlhopisy na doručiteľa

Podoba dlhopisov: zaknihované cenné papiere

2 VÝNOSY

2.1 Výnosy z hospodárskej činnosti

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

| <i>Položka</i> | <i>31. december 2023</i> | <i>31. december 2022</i> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 835 447 | 834 014 |
| Čistý obrat celkom | 835 447 | 834 014 |

2.1.1 Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

| <i>Položka</i> | <i>2023</i> | <i>2022</i> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Finančné výnosy | 895 447 | 834 014 |
| Úrok z pôžičky | 835 447 | 834 014 |
| Bankové úroky | - | - |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti | 60 000 | - |

PHI Funding a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

3 NÁKLADY

3.1 Náklady z hospodárskej činnosti

3.1.1 Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Náklady za poskytnuté služby | 4 373 | 4 527 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti</i> | - | - |
| Významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho: | | |
| <i>vedenie administratívy</i> | 3 115 | 2 731 |
| <i>Inzercia</i> | - | - |
| <i>Ostatné služby</i> | 13 | - |
| <i>Poplatky CDCP</i> | 372 | 372 |
| <i>Právne, notárske služby</i> | 840 | 1 424 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho: | | |
| <i>ostatné dane a poplatky</i> | 33 | 99 |
| <i>iné</i> | - | - |
| Finančné náklady | 820 032 | 760 957 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | - | - |
| <i>Nákladové úroky</i> | 756 588 | 757 500 |
| <i>Bankové poplatky</i> | 270 | 283 |
| <i>Ostatné finančné náklady</i> | 63 174 | 3 174 |

4 DAŇ Z PRÍJMOV

| | 2023 | | | 2022 | | |
|---|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 71 042 | | | 68 432 | | |
| <i>z toho:</i> | | | | | | |
| <i>teoretická daň</i> | | 14 919 | 21 | | 14 371 | 21 |
| <i>Daňovo neuznané náklady</i> | 577 | 121 | 21 | 484 | 101 | 21 |
| <i>Odpočítateľné položky</i> | 485 | 102 | 21 | 116 | 24 | 21 |
| <i>Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky</i> | | | | | | |
| <i>Umorenie daňovej straty</i> | - | - | - | - | - | - |
| <i>Zmena sadzby dane</i> | | | | | | |
| <i>Iné</i> | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 71 134 | 14 938 | 21 | 68 800 | 14 448 | 21 |
| <i>Splatná daň z príjmov</i> | | 14 938 | - | | 14 448 | - |
| <i>Odložená daň z príjmov</i> | | - | - | | - | - |
| Celková daň z príjmov | | 14 938 | | | 14 448 | |

5 SPRIAZNENÉ OSOBY

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Pohľadávky | | Závazky | | Náklady | | Výnosy | |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|---------------|-------------|
| | | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Privatbanka, a.s. | 03 | - | - | 120 | 120 | 63 444 | 3 457 | - | - |
| PENTA INVESTMENTS LIMITED o.z. | 03 | - | - | 577 | 485 | 3 115 | 2 731 | - | - |

PHI Funding a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách)

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Pohľadávky | | Závazky | | Náklady | | Výnosy | |
|--|-------------------|------------|------------|---------|------|---------|------|---------|---------|
| | | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| CRNAP LIMITED | 08 | 16 962 742 | 16 906 796 | - | - | - | - | 895 447 | 834 014 |

03 – poskytnutie služby, 08 – úver, pôžička

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

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

7 PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2023

| Položka | Stav k 1. 1. 2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31. 12. 2023 |
|---|----------------------|---------------|----------|----------|------------------------|
| Základné imanie | 25 000 | - | - | - | 25 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | - | - | - | - | - |
| Zmena základného imania | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | - | - | - | - | - |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | 1 650 149 | - | - | - | 1 650 149 |
| Zákonný rezervný fond | 5 000 | - | - | - | 5 000 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 8 509 | - | - | 53 983 | 62 492 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 53 983 | 56 104 | - | (53 983) | 56 104 |
| Vyplatené dividendy | - | - | - | - | - |
| Sumár: | 1 742 641 | 56 104 | - | - | 1 798 745 |

31. december 2022

| Položka | Stav k 1. 1. 2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31. 12. 2022 |
|---|----------------------|---------------|----------|----------|------------------------|
| Základné imanie | 25 000 | - | - | - | 25 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | - | - | - | - | - |
| Zmena základného imania | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | - | - | - | - | - |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | 1 650 149 | - | - | - | 1 650 149 |
| Zákonný rezervný fond | 5 000 | - | - | - | 5 000 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | - | - | - | 8 509 | 8 509 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (40 032) | - | - | 40 032 | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 48 541 | 53 983 | - | (48 541) | 53 983 |
| Vyplatené dividendy | - | - | - | - | - |
| Sumár: | 1 688 658 | 53 983 | - | - | 1 742 641 |