

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť OD Reality, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. júla 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 13. septembra 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, Oddiel Sa, Vložka číslo: 2542/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- faktoring a forfaiting-realizácia finančných operácií v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod a veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2022	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 23. júna 2023.

7. Schválenie spoločnosti na kontrolu UZ

Valné zhromaždenie 23. júna 2023 schválilo spoločnosť Auditea spol. s r.o. na kontrolu účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Viliam Maroš - predseda Ing. Vladimír Rajčák - člen Ing. Miroslav Mihalus – člen
Dozorná rada	JUDr. Andrea Goldenbergová - člen Ing. Juraj Grnáčik - predseda JUDr. Jana Jurkovičová - člen

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka má dvoch akcionárov, ktorých podiel je polovičný.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Majetkový Holding; a.s.	365 200	50	50	
CENTRIX PROPERTY, a.s.	365 200	50	50	-
Spolu	730 400	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka spadá do konsolidačného poľa spoločnosti PROXY-FINANCE, a.s., Anežská 10, Praha 1, Česká Republika.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti .

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý nehmotný ani dlhodobý hmotný majetok.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Účtovná jednotka neučtuje o zásobách.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba v spoločnosti neexistuje.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Závazky

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

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kótach.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť neprijala dotáciu zo štátneho rozpočtu.

(p) Prenájom (lízing)

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku na lízing.

(q) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá žiadny dlhodobý nehmotný, ani hmotný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

V spoločnosti, v ktorej spoločnosť OD Reality, a.s. vlastní 94,08 % podiel, došlo počas roka 2011 k navýšeniu základného imania z účtu čistého nerozdeleného zisku. Na základe Notárskej zápisnice si spoločnosť OD Reality, a.s., navýšila nominálnu hodnotu akcií OD PRIOR STRED, a.s. o 0,38 EURO za akciu.

Počas roka 2014, spoločnosť prikúpila 30 ks akcií OD PRIOR STRED a tak sa celkový počet akcií zdvihol z 502 716 kusov, na 502 746 kusov, čo predstavuje vyššie uvedený 94,08 % - ný podiel.

Počas nasledujúcich rokov 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 a 2023 bez zmien.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2022)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
OD PRIOR STRED, a.s.	94,08	94,08	12 968 100	1 125 100	5 000 000
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					5 000 000

Výška vlastného imania k 31. decembru 2023 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 podniku je uvedená v nasledujúcom prehľade. Hodnoty predstavujú kvalifikovaný odhad, nakoľko má spoločnosť Obchodné domy PRIOR STRED, a. s. posunutý dátum odovzdania Daňového priznania k dani z príjmu právnických osôb posunutý na 30. júna 2024.

Bežné účtovné obdobie (rok 2023)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
OD PRIOR STRED, a.s.	94,08	94,08	12 844 886	1 330 478	5 000 000
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					5 000 000

Predstavenstvo spoločnosti OD Reality, a.s. pristúpilo v roku 2016 k významnej korekcii ocenenia dlhodobého finančného majetku evidovaného na účte 061 – Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke. Spoločnosť na tomto účte eviduje majetkovú účasť na podnikaní dcérskej spoločnosti Obchodné domy PRIOR STRED, a.s. v reálnom ocenení metódou vlastného imania. Vývoj trhu s nehnuteľnosťami, prevádzkovanými za účelom maloobchodnej činnosti, zaznamenáva významný pokles cien u starších nehnuteľností, ktoré už nezodpovedajú súčasným požiadavkám trhu a štandardom moderných obchodných centier. Postupne zaznamenávaný trend poklesu tržieb z nájmu obchodných priestorov, ako i výpadok prevádzky obchodného domu Martin z dôvodu generálnej rekonštrukcie, významným spôsobom ovplyvnili reálne, trhové ocenenie obchodného podielu spoločnosti Obchodné domy PRIOR STRED, a.s. hlboko pod účtovnú hodnotu vyjadrenú hodnotou vlastného imania spoločnosti. Podľa expertného odhadu a zvážení všetkých rizík budúceho vývoja, predstavenstvo OD Reality, a.s. oceňuje finančnú investíciu do majetkovej účasti na podnikaní Obchodných domov PRIOR STRED, a.s. na sumu 5 000 000 €.

3. Zásoby

Účtovná jednotka nevytvára žiadne zásoby.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka neprevádzkuje zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	1 396 333	0	1 396 333
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 549		1 549
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 397 882	0	1 397 882

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 201 747	0	1 201 747
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 201 747	0	1 201 747

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2022	31.12.2023
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	<u>1 397 882</u>	<u>1 201 747</u>
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 397 882	1 201 747
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	<u>0</u>	<u>0</u>
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	14 641	7 695
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	14 641	7 695

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku.

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtuje o položkách, ktorých by sa týkalo časové rozlíšenie.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 01.01.2022				k 31. 12. 2022
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ľrátkodobé rezervy, z toho:	2 404	2 610	2 404	0	2 610
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	990	821	990	0	821
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 800	2 160	1 800	0	2 160
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 790	2 981	2 790	0	2 981
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 01.01.2023				k 31. 12. 2023
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 981	2 579	2 981	0	2 579
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	821	419	821	0	419
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 160	2 160	2 160	0	2 160
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 981	2 579	2 981	0	2 579
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 128	1 185
Krátkodobé záväzky spolu	1 128	1 185
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	206 933	206 994
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	206 933	206 994

4. Odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka účtuje o odloženom daňovom záväzku, ktorý je vypočítaný z hodnoty precenenia obchodného podielu v OD PRIOR STRED.

$$984\,004,01 \text{ €} \times 21 \% = 206\,640,84 \text{ €}$$

5. Sociálny fond

Spoločnosť tvorí SF, zo mzdy zamestnanca. V roku 2023 vytvorila SF vo výške 61 €. Celková výška SF k 31.12.2023 je 353 €.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiadny bankový úver.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtuje o žiadnych účtovných položkách, ktoré by bolo nutné časovo rozlišovať.

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť neúčtuje o vlastných výkonoch a o tovare.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu a neúčtuje o zásobách.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Účtovná jednotka neaktivovala náklady a ani výnosy.

4. Členenie výnosov

Účtovná jednotka účtuje výnosy z prijatých dividend a z úrokov z poskytnutých pôžičiek

	k 31.12.2022	k 31.12.2023
Dividendy	1 508 238	1 307 140

Počas roka poskytla spoločnosť dve pôžičky, z ktorých úroky účtovala do výnosov.

	k 31.12.2022	k 31.12.2023
Úroky z pôžičiek	14 093	13 122

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2022	2023
Náklady:	15 857	16 849
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 520	2 160
Nájomné	3 000	3 000
Neuplatnená DPH	0	0
Bankové poplatky	274	264
Splatná daň	0	0
Poplatky CDCP	384	384
Náklady na dohody a mzdy	7 114	6 958
Zákonné sociálne zabezpečenie	2 504	2 452
Odpis pohľadávok	0	1 549
Ostatné	61	82

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2022			2023		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 506 474		100,00 %	1 303 413		100,00 %
teoretická daň		316 360	21,00 %		273 717	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 160	454	0,03 %	4 128	867	0,07 %
Výnosy nepodliehajúce dani	1 510 038	317 108	21,05 %	1 309 300	274 953	21,09 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-1 404	-294	42,08 %	-5 887	-1 236	42,16 %
Splatná daň z príjmov		-294	42,08 %		-1 236	42,16 %
Odložená daň z príjmov		206 641	13,72 %		2 463 363	188,99 %
Celková daň z príjmov		206 347	55,80 %		2 462 127	231,15 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok z precenenia obchodného podielu v akciovej spoločnosti Obchodné domy PRIOR IK, vo výške 21 % z celkovej hodnoty precenenia.

Hodnota precenenia 984 004

Odložený daňový záväzok 206 641

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Účtovná jednotka neúčtuje na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka neúčtuje o iných aktívach a pasívach, ako o tých, ktoré sú vykázané v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov nepoberajú žiadne finančné, ani iné formy odmien a nemajú ani iné výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2022	2023
a	b	c	d
Materská spoločnosť Majetkový Holding, a.s.		702 047	600 874
Poskytnutie krátkodobej úročenej pôžičky	08	695 000	598 000
Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	08	7 047	2 874
Materská spoločnosť CENTRIX PROPERTY, a.s.		702 047	600 874
Poskytnutie krátkodobej úročenej pôžičky	08	695 000	598 000
Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	08	7 047	2 874

Kód druhu obchodu:

- 01 – nákup
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 400	0	0	0	730 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	2 987 453	0	0	0	2 987 453
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	777 363	0	0	0	777 363
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	146 080	0	0	0	146 080
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	53 712	474	0	0	54 186
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 506 474	1 303 413	474	1 506 000	1 303 413
Dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 201 482	1 303 887	474	1 506 000	5 998 895

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho, účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2021				31.12.2022
	b	c	d	e	f
Základné imanie	730 400	0	0	0	730 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	2 987 453	0	0	0	2 987 453
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	777 363	0	0	0	777 363
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	146 080	0	0	0	146 080
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	52 952	759	0	0	53 712
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 506 759	1 506 474	1 506 759	0	1 506 474
Dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 201 007	1 507 233	1 506 759	0	6 201 482

Účtovný zisk za rok 2022 bol rozdelený takto:

Žaučtovanie hospodárskeho výsledku v roku	2023
Účtovný zisk	1 506 474

Rozdelenie účtovného zisku

Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	474
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 506 000
Iné	0
Spolu	1 506 474

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2023

Tabuľka prehľadu peňažných tokov, vytlačená z účtovného softvéru, je neoddeliteľnou súčasťou poznámok.

VÝKAZ CASH FLOW [UCS08VC1] - obdobie: 01-12.2023

strana: 1

Označ.	T E X T	Ria	Sledované	Minulé obdobie
A.	Penazne toky zo zakladnych podnikatelskych cinnosti - priama metoda	1	0,00	0,00
A.1.	Prijmy z pedaja tovaru (+)	2	0,00	0,00
A.2.	Vydavky na nakup tovaru (-)	3	0,00	0,00
A.3.	Prijmy z predaja vlastnych vyrobkov (+)	4	0,00	0,00
A.4.	Prijmy z predaja sluzieb (+)	5	0,00	0,00
A.5.	Vydavky na obstaranie materialu (-)	6	0,00	0,00
A.6.	Vydavky na obstaranie energie (-)	7	0,00	0,00
A.7.	Vydavky na sluzby (-)	8	0,00	0,00
A.8.	Vydavky na osobne naklady (-)	9	0,00	0,00
A.9.	Vydavky na dane a poplatky (okrem dane z prijmov prav. osob) (-)	10	0,00	0,00
A.10.	Ostatne prijmy vztahujuce sa k prevadzkovej cinnosti (+)	11	1 307 139,60	1 508 238,00
A.11.	Ostatne vydavky vztahujuce sa k prevadzkovej cinnosti (-)	12	-1 314 086,33	-1 507 553,06
A*	Penazne toky vztahujuce sa k prevadzkovej cinnosti (sucet A.1.az	13	-6 946,73	684,94
A.12.	Specificke položky (sucet A.12.1. az A.12.10.)	14	0,00	0,00
A.12.1.	Zaplatena dan z prijmov z BC vztahujuca sa k ZPC (+/-)	15	0,00	0,00
A.12.1.	Ak je dan prijem (vratka) (+)	16	0,00	0,00
A.12.1.	Ak je dan vydavok (povinnost) (-)	17	0,00	0,00
A.12.2.	Zaplatena dan z prijmov z MC vztahujuca sa k ZPC (+/-)	18	0,00	0,00
A.12.2.	Ak je dan prijem (vratka) (+)	19	0,00	0,00
A.12.2.	Ak je dan vydavok (povinnost) (-)	20	0,00	0,00
A.12.3.	Prijmy mimoriadneho charakteru vztahujuce sa k ZPC (+)	21	0,00	0,00
A.12.4.	Vydavky mimoriadneho charakteru vztahujuce sa k ZPC (-)	22	0,00	0,00
A.12.5.	Prijem prenajimatela vztahujuci sa na financny prenajom (+)	23	0,00	0,00
A.12.6.	Vydavky spojené so znizením SF resp. prijmy SF zo splacania (-/+)	24	0,00	0,00
A.12.6.	Vydavky SF (-)	25	0,00	0,00
A.12.6.	Prijmy SF (+)	26	0,00	0,00
A.12.7.	Prijmy a vydavky z kupy a predaja CP urcených na predaj (+/-)	27	0,00	0,00
A.12.7.	Prijmy z kupy a predaja CP (+)	28	0,00	0,00
A.12.7.	Vydavky z kupy a predaja CP (-)	29	0,00	0,00
A.12.8.	Prijmy zo splacania uverov a poziciek iným ako spriazneným (+)	30	0,00	0,00
A.12.9.	Vydavky suvisiace s poskytnutím uverov a poziciek iným ako ... (-)	31	0,00	0,00
A.12.10	Ostatne specifické položky ovplyvnujúce pen. toky zo ZPC (+/-)	32	0,00	0,00
A.12.10	Specifické prijmy (+)	33	0,00	0,00
A.12.10	Specifické vydavky (-)	34	0,00	0,00
A**	Penazne toky pred alternativne vykazovanými ... (sucet A* + A.12.)	35	-6 946,73	684,94
A.13.	Alternativne vykazovane položky (sucet A.13.1. az A.13.4)	36	0,00	0,00
A.13.1.	Prijate uroky (+)	37	0,00	0,00
A.13.2.	Zaplatene uroky (okrem kapitalizovaných) (-)	38	0,00	0,00
A.13.3.	Prijate dividendy a ine podiely na zisku (+)	39	0,00	0,00
A.13.4.	Vyplatene dividendy a ine podiely na zisku (-)	40	0,00	0,00
A.14.	Ostatne položky ovplyvnujúce pen. toky zo ZPC	41	0,00	0,00
A.14.1.	Ostatne prijmy zo ZPC (+)	42	0,00	0,00
A.14.2.	Ostatne vydavky zo ZPC (-)	43	0,00	0,00
A***	Cisty penazny tok zo ZPC (sucet A** +A.13.+A.14.)	44	-6 946,73	684,94
B.	Penazne toky z investicnych cinnosti	45	0,00	0,00
B.1.	Vydavky spojené s obstaraním stálych aktiv (sucet B.1.1. az B.1.3)	46	0,00	0,00
B.1.1.	Vydavky na obstaranie nehmotného investicného majetku (-)	47	0,00	0,00
B.1.2.	Vydavky na obstaranie hmotného investicného majetku (-)	48	0,00	0,00
B.1.3.	Vydavky na obstaranie financných investícií ... (-)	49	0,00	0,00
B.2.	Prijmy z predaja stálych aktiv (sucet B.2.1. az B.2.3)	50	0,00	0,00
B.2.1.	Prijmy z predaja nehmotného investicného majetku (+)	51	0,00	0,00
B.2.2.	Prijmy z predaja hmotného investicného majetku (+)	52	0,00	0,00
B.2.3.	Prijmy z predaja financných investícií ... (+)	53	0,00	0,00
B.3.	Penazne toky z prenajmu suboru hnút. a nehnút. (sucet B.3.1 a	54	0,00	0,00
B.3.1.	Prijmy z prenajmy suboru hnuteľných a nehnuteľných vecí ako celok	55	0,00	0,00
B.3.2.	Vydavky spojené s prenajmom suboru ... (-)	56	0,00	0,00

Označ.	T E X T	Ria	Sledované	Minulé obdobie
B.4.	Pen. toky z uverov a pozícií spriazneným osobám (sucet B.4.1. a	57	0,00	0,00
B.4.1.	Prijmy zo splacania uverov a pozícií poskytnutých spriazneným	58	0,00	0,00
B.4.2.	Vydavky súvisiace so splacaním ... (-)	59	0,00	0,00
B.5.	Špecifické položky (sucet B.5.1. až B.5.4)	60	0,00	0,00
B.5.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti (+)	61	0,00	0,00
B.5.2.	Vydavky mim. charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti (-)	62	0,00	0,00
B.5.3.	Ostatné špecifické prijmy vzťahujúce sa k inv. činnosti (+)	63	0,00	0,00
B.5.4.	Ostatné špecifické vydavky vzťahujúce sa k inv. činnosti (-)	64	0,00	0,00
B.6.	Alternatívne vykazované položky (sucet B.6.1 až B.6.6.)	65	0,00	0,00
B.6.1.	Prijaté úroky (+)	66	0,00	0,00
B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	67	0,00	0,00
B.6.3.	Prijaté dividendy a ine podiely na zisku (+)	68	0,00	0,00
B.6.4.	Vyplatené dividendy a ine podiely na zisku (-)	69	0,00	0,00
B.6.5.	Prijmy vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, ... (+)	70	0,00	0,00
B.6.6.	Vydavky vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, ... (-)	71	0,00	0,00
B.7.	Ostatné položky, ktoré ovplyvňujú pen. toky z inv. činnosti (+/-)	72	0,00	0,00
B.7.1	Ostatné prijmy z inv. činnosti (+)	73	0,00	0,00
B.7.2.	Ostatné vydavky z inv. činnosti (-)	74	0,00	0,00
B***	Čistý penazný tok z investičných činností (sucet B.1. až B.7.)	75	0,00	0,00
C.	Čistý penazný tok po financovaní investícií (A*** + B***)	76	-6 946,73	684,94
D.	Penazné toky z finančných činností	77	0,00	0,00
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých (prip. krátkodobých) záväzkov (D.1.1. až	78	0,00	0,00
D.1.1.	Prijmy z prijatých uverov a pozícií od fin. inštitúcií (+)	79	0,00	0,00
D.1.2.	Vydavky na splácanie uverov a pozícií od fin. inštitúcií (-)	80	0,00	0,00
D.1.3.	Prijmy z emitovaných dlhopisov (+)	81	0,00	0,00
D.1.4.	Vydavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)	82	0,00	0,00
D.1.5.	Prijmy z ost. dlhodod. a krátkodob. záväz. z fin. činnosti (+)	83	0,00	0,00
D.1.6.	Vydavky na splácanie ost. záväzkov z fin. činnosti (-)	84	0,00	0,00
D.1.7.	Vydavky najomcu vzťahujúce sa na finančný prenájom majetku (-)	85	0,00	0,00
D.2.	Penazné toky v oblasti vlastného imania (sucet D.2.1 až D.2.6.)	86	0,00	0,00
D.2.1.	Prijmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)	87	0,00	0,00
D.2.2.	Prijmy z rôznych ďalších vkladov do vl. imania od majiteľov (+)	88	0,00	0,00
D.2.3.	Prijaté príznačné dary a dotácie do vl. imania (+)	89	0,00	0,00
D.2.4.	Prijmy z uhrady straty spoločníkmi (+)	90	0,00	0,00
D.2.5.	Vydavky na vyplatenie podielu na vl. imaní (-)	91	0,00	0,00
D.2.6.	Vydavky spojené so znížením fondov, ktoré sú súčasťou vl. imania (-)	92	0,00	0,00
D.3.	Špecifické položky (sucet D.3.1. až D.3.4.)	93	0,00	0,00
D.3.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. činnosti (+)	94	0,00	0,00
D.3.2.	Vydavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. činnosti (-)	95	0,00	0,00
D.3.3.	Ostatné špecifické prijmy vzťahujúce sa k fin. činnosti (+)	96	0,00	0,00
D.3.4.	Ostatné špecifické vydavky vzťahujúce sa k fin. činnosti (-)	97	0,00	0,00
D.4.	Alternatívne vykazované položky (sucet D.4.1. až D.4.6)	98	0,00	0,00
D.4.1.	Prijaté úroky (+)	99	0,00	0,00
D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	100	0,00	0,00
D.4.3.	Prijaté dividendy a ine podiely na zisku (+)	101	0,00	0,00
D.4.4.	Vyplatené dividendy a ine podiely na zisku (-)	102	0,00	0,00
D.4.5.	Prijmy vyplývajúce z future zmlúv, ... (+)	103	0,00	0,00
D.4.6.	Vydavky vyplývajúce z future zmlúv, ... (-)	104	0,00	0,00
D.5.	Ostatné položky, ktoré ovplyvňujú pen. toky z fin. činnosti (+/-)	105	0,00	0,00
D.5.1.	Ostatné prijmy z fin. činnosti (+)	106	0,00	0,00
D.5.2.	Ostatné vydavky z fin. činnosti (-)	107	0,00	0,00
D***	Čistý penazný tok z finančných činností (sucet D.1. až D.5.)	108	0,00	0,00
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vypočítané konci účt.obdobia	109	0,00	0,00
E.1.	Kurzové straty (účt. 563) (-)	110	0,00	0,00
E.2.	Kurzové zisky (účt. 663) (+)	111	0,00	0,00
F.	Zmena stavu pen. prostriedkov a	112	-6 946,73	684,94
G.	Stav penazných prostriedkov a pen. ekvivalentov na začiatku obdobia	113	14 641,47	13 956,53
G.1.	Penazné prostriedky na začiatku obdobia	114	14 641,47	13 956,53
G.2.	Penazné ekvivalenty na začiatku obdobia	115	0,00	0,00

Označ.	T E X T	Ria	Sledované	Minulé obdobie
H.	Zostatok pen. prostriedkov a pen. ekvivalentov na konci obdobia	116	7 694,74	14 641,47
H.1.	Penazne prostriedky na konci obdobia	117	7 694,74	14 641,47
H.2.	Penazne ekvivalenty na konci obdobia	118	0,00	0,00
R.	Zmena stavu pen. prostriedkov a ekvivalentov (rozdiel G. - H.)	119	-14 641,47	-13 956,53
kontrol	Kontrolny vypocet (F. - R.) (ma byt = 0)	120	7 694,74	14 641,47