

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť CCR INVEST, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27. júla 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 3957/B).

2. Hlavnou činnosťou Spoločnosti je:

– poskytovanie úverov nebankovým spôsobom, z vlastných zdrojov.

3. Počet zamestnancov

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

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
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, 30. júna 2023.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 30. júna 2023 skonštatovalo, že spoločnosť nemá povinnosť auditu a tak účtovné doklady, ako aj účtovná závierka budú odovzdané na kontrolu spoločnosti Auditea, s.r.o..

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Ing. Vladimír Hoffmann – predseda predstavenstva

Dozorná rada: Ing. Miroslav Vester, PhD. – člen dozornej rady
Ing. Jozef Rothschein – predseda dozornej rady
Ján Šercl - člen dozornej rady

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
PHISCHI INVESTMENTS S.A., LU	8 300	25	25	25
MILLERSFIELD S.A., LU	8 300	25	25	25
K&AJ CAPITAL S.A., LU	8 300	25	25	25
Concrete Structure S.A., LU	8 300	25	25	25
Spolu	33 200	100	100	100

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- (a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- (b) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**
Spoločnosť nevlastní žiadny dlhodobý nehmotný a 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**
Spoločnosť neúčtuje o zásobách.
- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
Spoločnosť neprevádzkuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.
- (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) **Záväzky**

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:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú 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) Prenájom (lízing)

Spoločnosť neučtuje o lízingu.

(o) Deriváty

Spoločnosť neučtuje o derivátoch.

(p) Cudzia 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.

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

- 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**
Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý hmotný, ani nehmotný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní 100 % - ný podiel spoločnosti PRIOR, obchodní domy, a.s. . Celkový počet akcií 699 514 ks, je nahradený jednou hromadnou akciou s Číslom hromadnej akcie: HA 01. Dátum vydania tejto akcie je 22.októbra 2023.

V rámci ostatného finančného majetku účtovala spoločnosť CCR INVEST, a.s. o úvere poskytnutom spoločnosti Sázava Parkland, s.r.o..

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					
PRIOR, obchodní domy, a.s.	100,00	100,00	17 542 428	2 140 228	17 542 428
Dlhodobý finančný majetok spolu					17 542 428
b) Ostatný finančný majetok					
Úver I					
Sázava Parkland, a.s.					1 861 956
Úver II					

Kurz prepočtu CZK na EURO k 31.12.2023 24,724

Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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					
PRIOR, obchodní domy, a.s.	92,00	92,00	16 608 351	1 409 604	15 274 553
Dlhodobý finančný majetok spolu					15 274 553
b) Ostatný finančný majetok					
Úver					
Sázava Parkland, a.s.					1 875 265

Kurz prepočtu CZK na EURO k 31.12.2022 24,116

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

Spoločnosť vytvorila ešte v roku 2010 100% - nú opravnú položku na pohľadávky nakúpené od spoločnosti PAVILON, a.s.. Pohľadávky nadobudnuté v českých korunách sú ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavané kurzom CZK, vyhláseným NBS k 31.12.2023. Zaúčtovanie kurzového rozdielu predstavuje pohyb v stĺpci c tabuľky.

Každý rok, spoločnosť zreálnuje hodnotu pohľadávok nakúpených v CZK a tiež k nim vytvorenú 100 %-nú opravnú položku.

Žiadne iné opravné položky počas roka 2023 spoločnosť netvorila.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)					Stav opravnej položky k 31.12.2023
	Stav opravnej položky k 31.12.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	261 294	-6 425	0	0		254 869
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Daňové pohľadávky	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	261 294	-6 425	0	0		254 869

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)					
Pohl'adávky	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenost i	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohl'adávky z obchodného styku	253 494	7 800	0	0	261 294
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Daňové pohl'adávka	0	0	0	0	0
Iné pohl'adávky	0	0	0	0	0
Pohl'adávky spolu	253 494	7 800	0	0	261 294

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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 216	0	19 216
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	7 765	0	7 765
Iné pohľadávky	1 861 956	0	1 861 956
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 888 937	0	1 888 937

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze na účtoch v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	42 929	35 322
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	42 929	35 322

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie 2023 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)				f
	Stav k 31. 12. 2022 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2023
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 669	539	4 669	0	539
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 369	239	4 369	0	239
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	300	300	300	0	300
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	4 669	539	4 669	0	539
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav k 31.12.2021 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2022 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odhodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 880	2 389	600	0	4 669
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 280	2 089	0	0	4 369
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	600	300	600	0	300
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 880	2 389	600	0	4 669
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	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	3 203 136	5 311 028
Krátkodobé záväzky spolu	3 203 136	5 311 028
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Sociálny fond

Nakoľko spoločnosť nezamestnáva zamestnancov, netvorí sociálny fond.

5. Bankové úvery

Spoločnosť nemá a neúčtuje o bankových úveroch.

6. Časové rozlíšenie

V roku 2023 spoločnosť nemala účtovný prípad, ktorý by bolo potrebné časovo rozlišovať.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť CCR INVEST, a.s. tvorila počas roka 2023 výnosy v súvislosti s poskytnutým úverom:

Výnosy: 93 996

Sázava Parkland:

Úver k 31.12.2023 1 617 861

Stav neuhradených výnosových úrokov k 31.12.2023 244 095

Stav výnosových úrokov za 2022 33 634

Stav výnosových úrokov za 2023 32 807

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť vyvíja aktivity na území Českej republiky, je povinná účtovať aj o kurzových rozdieloch, z čoho jej vyplývajú zisky, prípadne straty z kurzových prepočtov.

Stav kurzových ziskov k 31.12.2022 64 211

Stav kurzových ziskov k 31.12.2023 61 190

G. 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 na poskytnuté služby, z toho:	155 140	242 659
Notárske služby	0	0
Nájomné služby	3 600	3 600
Služby CDCP a SCP	372	372
Služby audítora	300	300
Ostatné služby	3 823	3 884
Sprostredkovateľské služby	0	3 287
Mzdové náklady a náklady na sociálne poistenie:		
Náklady na dohody	1 436	3 009
Odmeny členom štatutárnych orgánov	0	0
Zákonné sociálne zabezpečenie	653	52
Ostatné významné položky nákladov:		
Poplatky	638	637
Nákladové úroky z úverov	128 764	171 665
Kurzové straty	559	62 278
Nedaňové opravné položky	7 800	-6 425
Neuplatnená DPH	0	0
Splatná daň	7 195	0

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť vyvíja aktivity na území Českej republiky, je nútená účtovať aj o kurzových rozdieloch, z čoho jej vyplývajú zisky, prípadne straty z kurzových prepočtov.

Stav kurzových strát k	31.12.2023	62 278
Stav kurzových strát k	31.12.2022	559

H. 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:	-50 100		100,00 %	-148 663		100,00 %
teoretická daň		-10 521	21,00 %		-31 219	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	147 292	30 931	-61,74 %	136 664	28 699	-19,30%
Výnosy nepodliehajúce dani	3 900	819	-1,63 %	14 149	2 971	-2,00 %
Umorenie daňovej straty	59 031	12 397	-24,74 %	0	0	0,00 %
Spolu	34 261	7 194	-67,12 %	-26 148	451	-0,30%
Splatná daň z príjmov		7 194	-67,12 %		451	-0,30%
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00%
Celková daň z príjmov		7 194	-67,12 %		451	-0,30%

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neúčtuje o iných aktívach a iných pasívach.

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

Členom štatutárnych orgánov nebola počas roka vyplatená odmena. Iné výhody členovia štatutárnych orgánov nevyužívajú.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť vlastní zmenku na úhradu, ktorú vystavila materská spoločnosť PHILMONT PROPERTIES UK Ltd.

Zmenka má zmenkovú istinu 3 247 052 € a úrokovú sadzbu 5% p. a.. Došlo k čiastočnému splateniu zmenkovej istiny. Aktuálna nesplatená zmenková istina je 2 540 000 € a výška úroku nesplateného k 31.12.2023 je 779 600 €.

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

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

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie 2023				
	Stav k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	-	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3319	0	0	0	-3319
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	14 871 689	306 717	0	0	15 178 406
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	0	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	362 351	0	0	0	362 351
Neuhradená strata minulých rokov	-1 219 763	-57 296	0	0	-1 277 058
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-57 296	-148 663	-57 295	0	-148 663
Vyplatené 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	13 990 181	100 758	-57 295	0	14 148 236

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

a	Bežné účtovné obdobie 2022				f
	Stav k 31.12.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	33 200	-	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-3319	0	0	0	-3319
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	14 353 592	0	0	0	14 871 689
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	362 351	0	0	0	362 351
Neuhradená strata minulých rokov	-1 207 647	-12 115	0	0	-1 219 763
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12 115	-57 295	-12 115	0	-57 295
Vyplatené 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	13 529 381	-69 410	-12 115	0	13 990 182

Hospodársky výsledok za rok 2022 bol zaúčtovaný takto:

Zaúčtovanie hospodárskeho výsledku v roku	2023
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Presun na účet neuhradených strát minulých rokov	-57 295
Spolu	-57 295

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2023

Prehľad peňažných tokov, vytlačený z účtovného softvéru, ktorý spoločnosť CCR INVEST, a.s. používa, je neoddeliteľnou súčasťou týchto 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	2 086 679,70	1 439,91
A.11.	Ostatne vydavky vztahujuce sa k prevadzkovej cinnosti (-)	12	-2 094 851,44	-17 538,64
A*	Penazne toky vztahujuce sa k prevadzkovej cinnosti (sucet A.1.az	13	-8 171,74	-16 098,73
A.12.	Specificke polozky (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 specificke polozky ovplyvnujuce pen. toky zo ZPC (+/-)	32	0,00	0,00
A.12.10	Specificke prijmy (+)	33	0,00	0,00
A.12.10	Specificke vydavky (-)	34	0,00	0,00
A**	Penazne toky pred alternativne vykazovanými ... (sucet A* + A.12.)	35	-8 171,74	-16 098,73
A.13.	Alternativne vykazovane polozky (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 kapitalizovanych) (-)	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 polozky ovplyvnujuce 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	-8 171,74	-16 098,73
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 nehmotneho investicneho majetku (-)	47	0,00	0,00
B.1.2.	Vydavky na obstaranie hmotneho investicneho majetku (-)	48	0,00	0,00
B.1.3.	Vydavky na obstaranie financnych investicii ... (-)	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 nehmotneho investicneho majetku (+)	51	0,00	0,00
B.2.2.	Prijmy z predaja hmotneho investicneho majetku (+)	52	0,00	0,00
B.2.3.	Prijmy z predaja financnych investicii ... (+)	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 hnuteľnych a nehnuteľnych 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 pozíciík spriazneným osobám (sucet B.4.1. a	57	0,00	0,00
B.4.1.	Prijmy zo splacania uverov a pozíciík poskytnutých spriazneným	58	0,00	0,00
B.4.2.	Vyddavky suvisiace so splacaním ... (-)	59	0,00	0,00
B.5.	Specificke položky (sucet B.5.1. az B.5.4)	60	0,00	0,00
B.5.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k inv. cinnostiam (+)	61	0,00	0,00
B.5.2.	Vyddavky mim. charakteru vzťahujúce sa k inv. cinnostiam (-)	62	0,00	0,00
B.5.3.	Ostatne specificke prijmy vzťahujúce sa k inv. cinnostiam (+)	63	0,00	0,00
B.5.4.	Ostatne specificke vyddavky vzťahujúce sa k inv. cinnostiam (-)	64	0,00	0,00
B.6.	Alternatívne vykazovane položky (sucet B.6.1 az B.6.6.)	65	0,00	0,00
B.6.1.	Prijate uroky (+)	66	0,00	0,00
B.6.2.	Zaplatene uroky (okrem kapitalizovanych) (-)	67	0,00	0,00
B.6.3.	Prijate dividendy a ine podiely na zisku (+)	68	0,00	0,00
B.6.4.	Vyplatene dividendy a ine podiely na zisku (-)	69	0,00	0,00
B.6.5.	Prijmy vyplývajúce z future zmluv, forward zmluv, ... (+)	70	0,00	0,00
B.6.6.	Vyddavky vyplývajúce z future zmluv, forward zmluv, ... (-)	71	0,00	0,00
B.7.	Ostatne položky, ktore ovplyvnuju pen. toky z inv. cinnosti (+/-)	72	0,00	0,00
B.7.1	Ostatne prijmy z inv. cinnosti (+)	73	0,00	0,00
B.7.2.	Ostatne vyddavky z inv. cinnosti (-)	74	0,00	0,00
B***	Cisty penazny tok z investicnych cinnosti (sucet B.1. az B.7.)	75	0,00	0,00
C.	Cisty penazny tok po financovani investicii (A*** + B***)	76	-8 171,74	-16 098,73
D.	Penazne toky z financnych cinnosti	77	0,00	0,00
D.1.	Zmeny stavu dlhodobych (prip. kratkodobych) zavazkov (D.1.1.az	78	0,00	0,00
D.1.1.	Prijmy z prijatych uverov a pozíciík od fin. institucii (+)	79	0,00	0,00
D.1.2.	Vyddavky na splacanie uverov a pozíciík od fin. institucii (-)	80	0,00	0,00
D.1.3.	Prijmy z emitovanych dlhopisov (+)	81	0,00	0,00
D.1.4.	Vyddavky na splacanie emitovanych dlhopisov (-)	82	0,00	0,00
D.1.5.	Prijmy z ost. dlhodod. a kratkodob. zav. z fin. cinnosti (+)	83	0,00	0,00
D.1.6.	Vyddavky na splacanie ost. zavazkov z fin cinnosti (-)	84	0,00	0,00
D.1.7.	Vyddavky najomcu vzťahujúce sa na financny prenajom majetku (-)	85	0,00	0,00
D.2.	Penazne toky v oblasti vlastneho imania (sucet D.2.1 az D.2.6.)	86	0,00	0,00
D.2.1.	Prijmy z upisanych cennych papierov a vkladov (+)	87	0,00	0,00
D.2.2.	Prijmy z roznych dalsich vkladov do vl. imania od majtelov (+)	88	0,00	0,00
D.2.3.	Prijate prnazne dary a dotacie do vl. imania (+)	89	0,00	0,00
D.2.4.	Prijmy z uhrady straty spolocnikmi (+)	90	0,00	0,00
D.2.5.	Vyddavky na vyplatenie podielu na vl. imani (-)	91	0,00	0,00
D.2.6.	Vyddavky spojené so znizením fondov, ktore su sucastou vl.imania (-)	92	0,00	0,00
D.3.	Specificke položky (sucet D.3.1. az D.3.4.)	93	0,00	0,00
D.3.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. cinnosti (+)	94	0,00	0,00
D.3.2.	Vyddavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. cinnosti (-)	95	0,00	0,00
D.3.3.	Ostatne specificke prijmy vzťahujúce sa k fin. cinnosti (+)	96	0,00	0,00
D.3.4.	Ostatne specificke vyddavky vzťahujúce sa k fin. cinnostiam (-)	97	0,00	0,00
D.4.	Alternatívne vykazovane položky (sucet D.4.1. az D.4.6)	98	0,00	0,00
D.4.1.	Prijate uroky (+)	99	0,00	0,00
D.4.2.	Zaplatene uroky (okrem kapitalizovanych) (-)	100	0,00	0,00
D.4.3.	Prijate dividendy a ine podiely na zisku (+)	101	0,00	0,00
D.4.4.	Vyplatene dividendy a ine podiely na zisku (-)	102	0,00	0,00
D.4.5.	Prijmy vylyvajúce z future zmluv, ... (+)	103	0,00	0,00
D.4.6.	Vyddavky vyplývajúce z future zmluv, ... (-)	104	0,00	0,00
D.5.	Ostatne položky, ktore ovplyvnuju pen. toky z fin. cinnosti (+/-)	105	0,00	0,00
D.5.1.	Ostatne prijmy z fin. cinnosti (+)	106	0,00	0,00
D.5.2.	Ostatne vyddavky z fin. cinnosti (-)	107	0,00	0,00
D***	Cisty penazny tok z financnych cinnosti (sucet D.1. az D.5.)	108	0,00	0,00
E.	Vysledkove kurzove rozdiely vycislene konci uct.obdobia	109	0,00	0,00
E.1.	Kurzove straty (ucet 563) (-)	110	0,00	0,00
E.2.	Kurzove zisky (ucet 663) (+)	111	0,00	0,00
F.	Zmena stavu pen. prostriedkov a	112	-8 171,74	-16 098,73
G.	Stav penaznych prostriedkov a pen. ekvivalentov na zaciatku obdobia	113	42 928,84	59 027,57
G.1.	Penazne prosriedky na zaciatku obdobia	114	42 928,84	59 027,57
G.2.	Penazne ekvivalenty na zaciatku 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	34 757,10	42 928,84
H.1.	Penazne prostriedky na konci obdobia	117	34 757,10	42 928,84
H.2.	Penazne ekvivalenty na konci obdobia	118	0,00	0,00
R.	Zmena stavu pen. prostriedkov a ekvivalentov (rozdiel G. - H.)	119	-8 171,74	-16 098,73
kontrol	Kontrolny vypocet (F. - R.) (ma byt = 0)	120	0,00	0,00