

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2023

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

HB REAVIS Slovakia a.s.
Mlynské nivy 16
821 09 Bratislava

Spoločnosť HB REAVIS Slovakia a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 15. januára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. apríla 1993 (Obchodný register Okresného súdu Mestský súd Bratislava III, oddiel:Sa, vložka č.3429/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Prenájom a prevádzkovanie vlastných alebo prenajatých nehnuteľností.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Rozhodnutím jediného akcionára bola schválená účtovná zavierka dňa 22.5.2023, za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zavierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná zavierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HB Reavis Holding S.A., so sídlom na 21, rue Glesener, L-1631 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Camron Holdings Limited. Konsolidovanú účtovnú zavierku spoločnosti HB Reavis Holding S.A. možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zavierka, z toho:	17	78
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Rozhodnutím jediného spoločníka schválilo dňa 22.5.2023 Ing. Henrietu Molnárovú, s licenčným číslom SKAU 651 ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2023

8. Orgány Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Predstavenstvo:	František Rác Radoslav Bekö	Miroslav Prokopič František Rác Radoslav Bekö René Popík

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2023

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostat- ných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do kapitálových fondov z prí- spevkov
	absolútne	v %			
HB Reavis Group s.r.o.	322 040	100	100	100	100
Spolu	322 040	100	100	100	100

a k 31. decembru 2022:

Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostat- ných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do kapitálových fondov z prí- spevkov
		absolútne	v %			
HB Reavis Group s.r.o.		322 040	100	100	100	100
Spolu	x	322 040	100	100	100	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

d) **Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania

e) **Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) **Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch

g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

h) **Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) **Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

j) **Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

k) **Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

om určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

n) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2023	0	0	308 752	0	0	2 722	0	0	311 474
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	308 752	0	0	2 722	0	0	311 474
Oprávky									
Stav k 1.1.2023	0	0	252 980	0	0	0	0	0	252 980
Prírastky	0	0	23 572	0	0	0	0	0	23 572
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	276 552	0	0	0	0	0	276 552
Opravné položky									
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2023	0	0	55 772	0	0	2 722	0	0	58 494
Stav k 31.12.2023	0	0	32 200	0	0	2 722	0	0	34 922

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	0	0	308 752	0	0	2 722	0	0	311 474
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	308 752	0	0	2 722	0	0	311 474
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	0	206 352	0	0	0	0	0	206 352
Prírastky	0	0	46 628	0	0	0	0	0	46 628
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	252 980	0	0	0	0	0	252 980
Opravné položky									
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	0	0	102 400	0	0	2 722	0	0	105 122
Stav k 31.12.2022	0	0	55 772	0	0	2 722	0	0	58 494

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2023	24 928	0	0	0	0	1 962 752	3 645	0	0	0	0	1 991 325
Prírastky	37 000	0	0	0	0	159 215	0	0	0	0	0	196 215
Úbytky	17 000	0	0	0	0	1 899 956	0	0	0	0	0	1 916 956
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	44 928	0	0	0	0	222 011	3 645	0	0	0	0	270 584
Opravné položky												
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2023	24 928	0	0	0	0	1 962 752	3 645	0	0	0	0	1 991 325
Stav k 31.12.2023	44 928	0	0	0	0	222 011	3 645	0	0	0	0	270 584

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2022	7 928	0	0	0	0	609 459	3 645	0	0	0	0	621 032
Prírastky	17 000	0	0	0	0	1 353 293	0	0	0	0	0	1 370 293
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	24 928	0	0	0	0	1 962 752	3 645	0	0	0	0	1 991 325
Opravné položky												
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2022	7 928	0	0	0	0	609 459	3 645	0	0	0	0	621 032
Stav k 31.12.2022	24 928	0	0	0	0	1 962 752	3 645	0	0	0	0	1 991 325

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2023, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
Nadácia HB Reavis	100%	100%	0	0	0	0
HB Reavis Družstvo	100%	100%	0	0	0	0
Spoločný rozhodujúci vplyv						
Podstatný vplyv						
Spolu	x	x	x	x	x	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
Nadácia HB Reavis	100%	100%	0	0	0	0
HB Reavis Družstvo	100%	100%	0	0	0	0
Spoločný rozhodujúci vplyv						
Podstatný vplyv						
Spolu	x	x	x	x	x	0

4. Zásoby

Spoločnosť nenakupovala zásoby.

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 219	70 839	0	0	78 058
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	42 058	0	0	42 058
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 219	28 781	0	0	36 000
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	32 462	75	0	32 387	150
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	32 462	75	0	32 387	150
Krátkodobé pohľadávky spolu	39 681	70 914	0	32 387	78 208

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 610	3 609	0	0	7 219
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 610	3 609	0	0	7 219
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14 156	18 306	0	0	32 462
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	14 156	18 306	0	0	32 462
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 766	21 915	0	0	39 681

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 320 358	242 972	1 563 330
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	13 048	83 535	96 583
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 259 372	32 888	1 292 260
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	47 938	126 549	174 487
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	60 098 555	150	60 098 705
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59 329 708	0	59 329 708
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	768 847	150	768 997
Krátkodobé pohľadávky spolu	61 418 913	243 122	61 662 035

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 351 980	0	3 351 980
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 147 729	0	3 147 729
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	60 502	0	60 502
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	143 749	0	143 749
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	32 934 513	0	32 934 513
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	30 933 799	0	30 933 799
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 000 714	0	2 000 714
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 286 493	0	36 286 493

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	54 093 302	20 243 852
HB Reavis Holding S.A.	EUR	4,2		54 093 302	20 243 852	54 093 302	20 243 852
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	5 236 406	10 689 947
cash pool	EUR			59 329 708	10 689 947	5 236 406	10 689 947
Spolu	x	x	x	x	x	59 329 708	30 933 799

8. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 234.

9. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2023:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Majetkové CP na obchodovanie	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0
Emisné kvóty	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávacia cena KFM spolu	0	0
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	0	0

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku za rok ukončený 31. decembra 2023:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrada- nia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2023
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné po- diely	0	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finanč- ného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2022
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné po- diely	0	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finanč- ného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Vlastné akcie

Vlastné akcie	Počet	Menovitá hod- nota	% na upísanom ZI	Protihodnota, za ktorá sa nado- budli / previedli
Stav k 1.1.2022	970	322.040	100%	0
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 1.1.2023	970	322.040	100%	0
Nadobudnuté vlastné akcie	0	0	0%	0
Prevedené vlastné akcie	0	0	0%	0
Stav k 31.12.2023	970	322.040	100%	0

10. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

11. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	394 330	408 228
ostatné	394 330	408 228
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	358 639	73 787
ostatné	358 639	73 787
Spolu	752 969	482 015

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 27.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 129	18 926
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 574	16 249
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 574	16 249
Čerpanie sociálneho fondu	3 620	8 046
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 083	27 129

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 24.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	33 083	0	33 083
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	33 083	0	33 083
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	33 083	0	33 083

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	20 489	30 000	50 489
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	9 399	0	9 399
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	11 090	30 000	41 090
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	60 282 451	0	60 282 451
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	60 021 936	0	60 021 936
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	104 343	0	104 343
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	39 419	0	39 419
Daňové záväzky a dotácie	0	0	116 753	0	116 753
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	60 302 940	30 000	60 332 940

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	27 129	0	27 129
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	27 129	0	27 129
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	27 129	0	27 129

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	463 580	0	463 580
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	75 233	0	75 233
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	388 347	0	388 347
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	40 533 590	0	40 533 590
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	39 884 026	0	39 884 026
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	226 985	0	226 985
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	123 983	0	123 983
Daňové záväzky a dotácie	0	0	298 596	0	298 596
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	40 997 170	0	40 997 170

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Hodnota záväzku krytom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	595 714	166 451	595 714	0	166 451
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	162 613	55 146	162 613	0	55 146
	162 613	55 146	162 613	0	55 146
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	433 101	111 305	433 101	0	111 305
	433 101	111 305	433 101	0	111 305
Rezervy spolu	595 714	166 451	595 714	0	166 451

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0

Krátkodobé rezervy, z toho:	1 495 389	595 714	1 495 389	0	595 714
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 270 880	162 613	1 270 880	0	162 613
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	224 509	433 101	224 509	0	433 101
Rezervy spolu	1 495 389	595 714	1 495 389	0	595 714

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						885	1 769
Tatra banka-kreditné karty	EUR			0	0	885	1 769
Spolu						885	1 769

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						60 021 936	39 884 026
cash pool	EUR			60 021 936	39 884 026	60 021 936	39 884 026
Dlhodobé finančné výpo- moci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné vý- pomoci, z toho:						0	0
Spolu						60 021 936	39 884 026

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	907 016	274 168
úroky cash pool	907 016	274 168
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	907 016	274 168

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	7 848 946	14 664 919
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 848 946	14 664 919
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 865 187	673 975
Čistý obrat celkom	9 714 133	15 338 894

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Developerské služby		Prenájom priestorov		Poradenské a ostatné služby		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko	1 461 813	4 105 494	1 877 976	1 719 537	4 509 157	8 839 888	7 848 946	14 664 919
Spolu	1 461 813	4 105 494	1 877 976	1 719 537	4 509 157	8 839 888	7 848 946	14 664 919

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 713	17 570
Predaj materiálu	767	0
Pokuty, penále	5 642	0
Ostatné	2 304	17 570
Finančné výnosy, z toho:	1 857 736	670 618
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 262</i>	<i>54</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 262	54
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 856 474</i>	<i>670 564</i>
úroky	1 856 474	670 564

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 156 447	10 844 333
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	6 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	6 156 447	10 837 833
Právne služby	15 903	23 932
Developerské služby	863 272	2 158 487
Marketing	10 983	231 553
Nájomné	2 094 066	1 799 321
Poradenské služby	2 334 489	447 887
Ubytovanie a cestovné	7 370	17 210
Servis a údržba automobilov	0	3 412
Náklady na IT	0	22 258
Reprezentačné, ostatné nedaňové náklady	92 506	83 186
Nájom automobilov	49 581	65 538
Nájom majetku	101 841	374 923
ostatné služby	586 436	5 610 126
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 379	58 125
Dary	0	1 830
Manká a škody	163	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	4 643	24 671
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	38 527	21 714
Ostatné	6 046	9 910
Finančné náklady, z toho:	1 274 752	371 160
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	78	399
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	33	332
kurzové straty	45	67
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 274 674	370 761
úroky	1 270 209	364 228
ostatné	4 465	6 533

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Osobné náklady, z toho:	2 345 761	3 622 118
Mzdy	1 829 762	2 679 586
Ostatné náklady na závislú činnosť	60	135 480
Sociálne poistenie	515 939	807 052
Zdravotné poistenie	0	0
Sociálne zabezpečenie	0	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2023
Dlhodobý majetok	67 508	0	-30 928	36 580
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	17 765	0	25 910	43 675
Rezervy	368 214	0	-256 909	111 305
Daňové straty	1 330 980	0	-484 354	846 626
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	-37 048	-37 048
Celkom	1 784 467	0	-783 329	1 001 138
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový zá- väzok (-) vypočítaný	374 738	0	-164 499	210 239
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	374 738		-164 499	210 239
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2023		2022		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-155 346			347 333		
teoretická daň		-32 623	21%	72 940	21%	
Daňovo neuznané náklady	1 309 603	275 017		991 465	208 208	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Odpočítateľné položky	-598 673	-125 721		-1 317 970	-276 774	
Umorenie daňovej straty	-484 354	-101 714		-10 418	-2 188	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		14 958	4%	2 187	0,63%	
Splatná daň z príjmov		39 571	25%	72	0,02%	
Odložená daň z príjmov		0		0		
Celková daň z príjmov		39 571	25%	72	0,02%	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Podmieneným majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Druh podmieneného majetku	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

2. 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.

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Vznikli dodatočné informácie o navýšení výnosov za rok 2023, na ktoré neboli vytvorené dohadné položky. Preto sa fakturovali dňa 11.3.2024 dodatočné výnosy vo výške 79.475,84EUR, ktoré boli upravené v daňovom priznaní za daň z príjmov právnických osôb za rok 2023.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2023	2022
Úroky - výnosy cash pool	Ostatné spriaznené strany	0	0
	Skupina HB REAVIS		583 869
	ISTROCENTRUM s.r.o.	2 874	
	Law & Trust - advokátska kancelária, spol. s r.o.	90 157	
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	24 899	
	Pressburg Urban Projects a.s.	36 068	
	HB REAVIS Consulting k.s.	16 498	
Úroky - výnosy pôžičky	Ostatné spriaznené strany		147 270
	Skupina HB REAVIS		
	HB Reavis Holding S.A.	1 423 418	
Náklady	SK INVEST PARTNERS a.s.	1 663	
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv HB Reavis Group s.r.o.	2 202 128	
Náklady	Ostatné spriaznené strany		6 961 288
	Skupina HB REAVIS		
	Law & Trust - advokátska kancelária, spol. s r.o.	25 246	
	HB REM, spol. s r.o.	384 268	
	HB Reavis Investments Slovakia s. r. o.	241 016	
	Twin City IV a. s.	1 598 142	
	HubHub Slovakia s. r. o.	1 650	
	HB REAVIS Consulting k.s.	15 899	
Výnosy	Symbiosy s. r. o.	60 200	
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv HB Reavis Group s.r.o.	594 771	
Výnosy	Dcérska účtovná jednotka HB REAVIS, družstvo	17 281	
	Nadácia HB Reavis	14 200	
Výnosy	Ostatné spriaznené strany		14 081 649
	Skupina HB REAVIS		
	HB REAVIS GROUP CZ, s.r.o., v likvidaci	92 337	
	AUPARK Hradec Králové Services, s.r.o.	8 706	
	HB Reavis Group B.V.	476 684	
	ISTROCENTRUM s.r.o.	41 131	
	Law & Trust - advokátska kancelária, spol. s r.o.	195 559	
	Eurovalley, a.s.	33 590	
	DVL Engineering a.s.	14 847	
	HB REM, spol. s r.o.	124 551	
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	347 986	
	Apollo Property Management, s.r.o. v likvidácii	10 465	
	HB Reavis Investments Slovakia s. r. o.	1 571 416	
	HBR SFA, s. r. o.	9 071	
	Central European Project Management, spol. s r.o. v likvidácii	8 604	

SPC Property III, s. r. o. v likvidácii	9 885
Logistické centrum Trnava s.r.o.	15 917
General Property Services, a.s. v likvidácii	9 613
FORUM BC II s.r.o. v likvidácii	9 150
Pressburg Urban Projects a.s.	97 156
CBC I - II a.s.	4 576
UNI - CC a. s. v likvidácii	9 480
HB REAVIS Finance SK s. r. o. v likvidácii	15 906
Twin City III a.s.	261
Twin City IV a. s.	712
Twin City V s.r.o.	15 165
HB REAVIS Finance SK II s.r.o.	14 961
Twin Capital s.r.o.	7 110
Smart City s. r. o.	29 411
ALISTON Finance I s. r. o. v likvidácii	10 171
ALISTON Finance II s.r.o. v likvidácii	9 136
ALISTON Finance III s. r. o.	14 734
ALISTON Finance IV s. r. o. v likvidácii	14 870
ALISTON Finance V s. r. o. v likvidácii	9 299
HubHub Slovakia s. r. o.	90 633
HB REAVIS Finance SK III s.r.o. v likvidácii	22 320
Apollo Business Center III a.s.	616
Apollo Business Center V a. s.	616
TC Nivy a. s. v likvidácii	9 538
HB Reavis Investment Management správ. spol., a.s.	83 256
HB REAVIS Consulting k.s.	99 091
BUS TRANSPORT II s.r.o.	5 644
Smart City Bridge s. r. o.	150 621
Smart City Eko s. r. o. v likvidácii	9 105
Nové Apollo s. r. o.	1 699 479
Nivy Tower s.r.o.	584
HB Reavis Finance SK IV s. r. o.	9 755
Twin City Infrastructure s.r.o.	119 301
Smart City Office I s. r. o.	12 680
Smart City Office II s. r. o.	11 058
Smart City Office IV s. r. o.	11 408
Smart City Office V s. r. o.	55 344
Stanica Nivy s. r. o.	174 893
Bus Station Services s. r. o. v likvidácii	30 001
Smart City Office VII s. r. o.	69 506
LUGO, s.r.o. v likvidácii	15 676
SPV Vištuk s. r. o.	7 522
FutureNow s. r. o. v likvidácii	11 712
Vištuk Facilities s.r.o.	2 115
HB REAVIS Finance SK V s. r. o.	21 106
Symbiosy s. r. o.	140 317
Tržnica Nivy s.r.o.	26 511
HB REAVIS Finance SK VI s.r.o.	18 313
ALISTON Finance VI s. r. o.	14 870

	HB REAVIS Finance SK VII s.r.o.	22 897	
	HB Reavis Finance SK VIII s. r. o.	21 608	
	HB REAVIS Finance SK IX s.r.o.	22 387	
	HB REAVIS Finance SK X s. r. o. v likvidácii	17 753	
	HB Reavis Entity s.r.o.	16 497	
	HB Reavis Entity II s. r. o.	13 920	
	HB Reavis Investments Finance SK s. r. o.	334	
	FutureNow Innovation o.z. - v likvidácii	9 348	
	dobré m(i)esto o.z.	12 143	
	Trustea	136	
Úroky - náklady cash pool	Ostatné spriaznené strany		
	Skupina HB REAVIS		364 227
	ISTROCENTRUM s.r.o.	8 813	
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	1 263 461	
Úroky - náklady pôžičky	Ostatné spriaznené strany		
	Bus Station Services s. r. o. v likvidácii	6 219	
Licencie-náklady	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv		
	HB Reavis Group s.r.o.	643 134	
Licencie-výnosy	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv		
	HB Reavis Group s.r.o.	10 781	
Licencie-výnosy	Dcérska účtovná jednotka		
	Nadácia HB Reavis	10 781	
Licencie-výnosy	Ostatné spriaznené strany		
	ISTROCENTRUM s.r.o.	10 781	
	Law & Trust - advokátska kancelária, spol. s r.o.	10 781	
	Eurovalley, a.s.	11 814	
	DVL Engineering a.s.	11 814	
	HB REM, spol. s r.o.	10 781	
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	10 781	
	HB Reavis Investments Slovakia s. r. o.	87 974	
	HBR SFA, s. r. o.	10 781	
	SPC Property III, s. r. o. v likvidácii	10 781	
	Logistické centrum Trnava s.r.o.	10 781	
	Pressburg Urban Projects a.s.	10 781	
	Twin Capital s.r.o.	10 781	
	Smart City s. r. o.	10 781	
	ALISTON Finance II s.r.o. v likvidácii	10 781	
	ALISTON Finance III s. r. o.	10 781	
	ALISTON Finance IV s. r. o. v likvidácii	10 781	
	HubHub Slovakia s. r. o.	39 498	
	HB Reavis Investment Management správ. spol., a.s.	10 781	
	HB REAVIS Consulting k.s.	10 781	
	BUS TRANSPORT II s.r.o.	10 781	
	Smart City Bridge s. r. o.	10 781	
	Nové Apollo s. r. o.	11 814	
	HB Reavis Finance SK IV s. r. o.	10 781	
	Twin City Infrastructure s.r.o.	10 781	
	Bus Station Services s. r. o. v likvidácii	10 781	
	LUGO, s.r.o. v likvidácii	10 781	

	SPV Vištuk s. r. o.	10 781		
	Vištuk Facilities s.r.o.	10 781		
	HB REAVIS Finance SK V s. r. o.	10 781		
	Tržnica Nivy s.r.o.	10 781		
	HB REAVIS Finance SK VI s.r.o.	10 781		
	ALISTON Finance VI s. r. o.	11 814		
	HB REAVIS Finance SK VII s.r.o.	11 814		
	HB Reavis Finance SK VIII s. r. o.	10 781		
	HB REAVIS Finance SK IX s.r.o.	10 781		
	HB REAVIS Finance SK X s. r. o. v likvidácii	10 781		
	HB Reavis Entity s.r.o.	10 781		
	HB Reavis Entity II s. r. o.	10 781		
	HB Reavis Investments Finance SK s. r. o.	10 781		
	dobré m(i)esto o.z.	10 781		
	Trustea	10 781		
Vklad do základného imania				
Poskytnutie záruk a garancií				
Iné				
			Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba		31.12.2023	31.12.2022
Cash pool-závazky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv			
	HB Reavis Group s.r.o.	12 053 098		
	Ostatné spriaznené strany			
	Skupina HB REAVIS			39 884 026
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	45 471 310		
	HB REM, spol. s r.o.	1 755 896		
	ISTROCENTRUM s.r.o.	741 631		
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany			
	Skupina HB REAVIS			75 353
	Twin City IV a. s.	-140		
	HB REAVIS Consulting k.s.	9 539		
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka			
	HB REAVIS, družstvo	13 825		
	Nadácia HB Reavis	40 700		
	Ostatné spriaznené strany			
Pohľadávky z obchodného styku	Skupina HB REAVIS			3 205 386
	AUPARK Hradec Králové Services, s.r.o.	10 447		
	HB REM, spol. s r.o.	34 934		
	DVL Engineering a.s.	2 000		
	HBR SFA, s. r. o.	38 048		
	HB Reavis Investments Slovakia s. r. o.	293 151		
	SPC Property III, s. r. o.	12 937		
	HB REAVIS Finance SK s. r. o. v likvidácii	13 921		
	Twin Capital s.r.o.	13 048		
	Twin City V s.r.o.	13 501		
	Smart City s. r. o.	28 121		
	ALISTON Finance III s. r. o.	13 483		

	HB REAVIS Consulting k.s.	28 370	
	Trustea	12 937	
	Nové Apollo s. r. o.	594 698	
	HB Reavis Finance SK IV s. r. o.	14 915	
	dobré m(i)esto o.z.	65 329	
	Twin City Infrastructure s.r.o.	13 912	
	Bus Station Services s.r.o.	15 161	
	Stanica Nivy s. r. o.	60 720	
	SPV Vištuk s. r. o.	12 937	
	Vištuk Facilities s.r.o.	12 937	
	HB Reavis Finance SK VIII s. r. o.	13 543	
	HB Reavis Entity s.r.o.	13 606	
	HB REAVIS Finance SK X s. r. o. v likvidácii	13 595	
	HB Reavis Investments Finance SK s. r. o.	13 338	
Cash pool-pohľadávky	Ostatné spriaznené strany		
	Skupina HB REAVIS		30 933 799
	HB REAVIS MANAGEMENT spol. s r.o.	447 672	
	ISTROCENTRUM s.r.o.	298 286	
	Law & Trust - advokátska kancelária, spol. s r.o.	2 074 169	
	Pressburg Urban Projects a.s.	1 025 254	
	HB REAVIS Consulting k.s.	1 391 025	
	Ostatné spriaznené strany		
Poskytnuté pôžičky	HB Reavis Holding S.A.	54 093 302	
Leasing			
Licencie			
Vklad do základného imania			
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné			

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2023				31.12.2023
Základné imanie	322 040	0	0	0	322 040
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	24 486 000	0	0	0	24 486 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	45 699	0	0	0	45 699
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	37 944	0	0	0	37 944
Neuhradená strata minulých rokov	-21 838 307	0	0	347 261	-21 491 046
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 261	-194 917	347 261	0	-194 917
Vlastné imanie spolu	3 400 637	-194 917	347 261	347 261	3 205 720

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2022				31.12.2022
Základné imanie	322 040	0	0	0	322 040
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	24 486 000	0	0	0	24 486 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	45 699	0	0	0	45 699
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	37 944	0	0	0	37 944
Neuhradená strata minulých rokov	-21 009 300	-829 007	0	0	-21 838 307
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-829 007	347 261	-829 007	0	347 261
Vlastné imanie spolu	3 053 376	-481 746	-829 007	0	3 400 637

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2022

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 347.261,50 EUR bol použitý na úhradu strát minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2023

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2023.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2023	2022
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-155 346	347 333
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	30 553	56 333
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	4 643	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-3 531	21 714
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-429 263	-899 675
Úrokové náklady (netto)	-586 265	364 227
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-1 139 209	-110 068
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	2 826 509	1 115 538
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-169 951	-374 454
Iné	0	663 848
Prevádzkové peňažné toky	1 517 349	1 294 864
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 517 349	1 294 864
Zaplatené úroky	-1 270 209	364 227
Prijaté úroky	1 856 474	161 389
Zaplatená daň z príjmov	-32 958	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	2 663 232
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 070 656	4 483 712
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	-20 000	-17 000
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-26 655 168	-13 526 653
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-26 675 168	-13 543 653
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-884	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	20 137 910	15 181 424
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	20 137 026	15 181 424
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	-31
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 467 486	6 121 452
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6 468 785	347 333
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 001 299	6 468 785