

Individuálna účtovná závierka

zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou
k 31.12.2023 (v celých eurách)

across

Obdobie, za ktoré sa účtovná závierka zostavuje

od

01012023

do

31122023

Deň, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje

31122023

SK NACE 66120

IČO

35763388

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Across Private Investments, o. c. p. , a . s .

Právna forma účtovnej jednotky

akciová spoločnosť

Sídlo

Zochova 3 81103 Bratislava

Smerové číslo telefónu

02

Číslo telefónu

58240300

Číslo faxu

58240311

Deň zostavenia účtovnej závierky 2.4.2024	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Podpisový záznam fyzickej osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a zostavenie účtovnej závierky
Deň schválenia účtovnej závierky		

Individuálna účtovná závierka zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou za rok, ktorý sa skončil k 31.12.2023

VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE		31.12.2023	31.12.2022
(v EUR)			
Majetok			
Peniaze a peňažné ekvivalenty	1	2 359	333
Pohľadávky voči bankám	2	482 547	3 376
Finančné pohľadávky	3	8 868 206	15 282 328
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	4	13 928 072	15 299 418
Dlhodobý hmotný majetok	5	219 782	373 451
Dlhodobý nehmotný majetok	6	100 689	40 576
Odložená daňová pohľadávka o ostatné dane	7	143 000	192 243
Ostatný majetok	8	191 280	127 049
Majetok spolu		23 935 936	31 318 777
Záväzky			
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	9	2 231 297	1 079 810
Závazok z leasingu	10	203 448	343 037
Záväzky z dlhových cenných papierov	11	17 988 098	26 494 269
Daňové záväzky a ostatné dane	12	60 471	45 060
Rezervy	13	220 823	166 966
Záväzky spolu		20 704 137	28 129 142
Vlastné imanie			
Základné imanie	14	1 992 000	1 992 000
Zákonný rezervný fond	15	195 062	165 918
Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata z minulých rokov	16	1 002 573	740 274
Zisk / strata bežného účtovného obdobia po zdanení	17	42 164	291 443
Vlastné imanie spolu		3 231 799	3 189 635
Záväzky a vlastné imanie spolu		23 935 936	31 318 777

Individuálna účtovná závierka zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou za rok, ktorý sa skončil k 31.12.23

(v EUR)			
VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU		31.12.2023	31.12.2022
(v EUR)			
Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	18	87 518	30 581
Výnosy na Investičné Certifikáty	19	545 800	802 095
Výnosy na úroky - pôžičky a zmenky	20	1 272 325	1 339 114
Kurzové výnosy - nefinančné činnosti	21	-18 341	75 135
Náklady na úroky a obdobné náklady	22	-19 442	-27 384
Čisté výnosy z úrokov a iných transakcií		1 867 861	2 219 541
Výnosy z poplatkov a provízií	23	3 890 163	3 809 751
Náklady na poplatky a provízie	24	-1 910 145	-1 563 715
Čistý zisk (strata)	25	1 980 018	2 246 036
Ostatné náklady	26	-330 885	-347 016
Ostatné výnosy	27	175 138	164 986
Prevádzkové výnosy		1 824 270	2 064 005
Všeobecné prevádzkové náklady	28	-3 164 976	-3 541 019
Odpisy	29	-217 700	-171 544
Prevádzkové náklady		-3 382 676	-3 712 562
Rezervy	30	-218 048	-166 966
Výsledok hospodárenia pred zdanením		91 407	404 018
Daň z príjmov	Daň z Pr	-49 243	-112 575
Výsledok hospodárenia po zdanení		42 164	291 443
Zmeny s vplyvom na komplexný výsledok			
Komplexný výsledok		42 164	291 443

Výkaz zmien vlastného imania za 2023

	Väčšinové podiely							Menšinové podiely		VI celkom
	Základné imanie	Zákomný rezervný fond	Fond precenenia	Fond kurzových rozdielov	Ostatné fondy	Neuhradené stratyzisky	Nerozdelené HV min roku			
Stav k 01.01.2023	1 992 000	165 917	0	0	0	740 275	291 443	0	0	3 189 635
Zmeny bilančnej politiky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prepočítaný stav k 01.01.2023	1 992 000	165 917	0	0	0	740 275	291 443	0	0	3 189 635
Príbytok z precenenia majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deficit z precenenia finančných investícií	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zaistenie penzijných prostriedkov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzové rozdiely z prepočtu zahraničných majetkových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dan z poloziek navykázaných v súvahe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia navykázaný vo výsledovke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia	0	0	0	0	0	0	42 164	0	0	42 164
Celkové uznané zisky a straty za účtovné obdobie	0	29 145	0	0	0	262 298	(291 443)	0	0	0
Podiel na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Upísané základné imanie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie základného kapitálu z nerozdeleného zisku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie rezervného fondu	0	29 145	0	0	0	0	-29 145	0	0	0
Preúčtovanie na straty z minulých rokov	0	0	0	0	0	262 298	-262 298	0	0	0
Uhrada straty akcionármi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vydané opcie na akcie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy minulých rokov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav k 30.06.2023	1 992 000	195 062	0	0	0	1 002 573	42 165	0	0	3 231 799

Výkaz zmien vlastného imania za 2022

	Väčšinové podiely						Menšinové podiely		VI celkom
	Základné imanie	Zákonný rezervný fond	Fond preceňovania	Fond kurzových rozdielov	Ostatné fondy	Neuhradené straty/zisky	Nerozdelené HV min. roku		
Stav k 01.01.2022	1 992 000	107 751	0	0	0	216 775	581 666	0	2 898 193
Zmeny bilančnej politiky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prepočítaný stav k 01.01.2022	1 992 000	107 751	0	0	0	216 775	581 666	0	2 898 193
Prebytok z preceňovania majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deficit z preceňovania finančných investícií	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zaistenie peňažných prostriedkov	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzové rozdiely z prepočtu zahraničných majetkových podielov	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dan z pozícií nevykázaných v súvahe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia nevykázaný vo výledovke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Komplexný výsledok hospodárenia	0	0	0	0	0	0	291 443	0	291 443
Celkové uznané zisky a straty za účtovné obdobie	0	58 166	0	0	0	523 500	(581 666)	0	0
Podiel na zisku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Upísané základné imanie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie základného kapitálu z nerozdeleného zisku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Navyšenie rezervného fondu	0	58 166	0	0	0	0	-58 166	0	0
Preúčtovanie na straty z minulých rokov	0	0	0	0	0	523 500	-523 500	0	0
Uhrada straty akcionármi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vydané opcie na akcie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravy minulých rokov	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav k 31.12.2022	1 992 000	165 917	0	0	0	740 275	291 443	0	3 189 635

Individuálna účtovná závierka zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou za rok, ktorý sa skončil k 31.12.2023
(v EUR)

VÝKAZ PEŇAŽNÝCH TOKOV		31.12.2023	31.12.2022
za rok, ktorý sa skončil 31.12.2022 (v EUR)			
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením	42 164	291 443
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti</i>	225 752	58 054
A.1.1.	Odpisy	217 700	171 544
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek	997	997
A.1.3.	Zmena stavu rezerv	53 857	-108 752
A.1.4.	Zmena stavu časového rozlíšenia	-64 231	-30 628
A.1.5.	Výnosy z dividend	0	0
A.1.6.	Výnosy z úrokov a obdobné výnosy	-87 518	-30 581
A.1.7.	Náklady z úrokov a obdobné náklady	19 442	27 384
A.1.8.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	85 505	28 090
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>	7 490 674	-7 492 729
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	6 463 365	-7 607 339
A.2.2.	Zmena stavu ostatného majetku	0	0
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov z obchodného styku a z ostatných záväzkov	1 027 309	114 610
A.3.	<i>Uhradená daň</i>	-73 726	-73 726
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 684 865	-7 216 958
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-24 440	-24 440
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-112 479	-112 479
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine	0	0
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupin	0	0
B.6.	Nákup dlhodobého finančného majetku	1 371 347	3 493 643
B.7.	Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi	-8 506 171	3 857 484
B.8.	Platené úroky	-19 442	-27 384
B.9.	Prijaté úroky	87 518	30 581
B.10.	Prijaté dividendy		
B.	Čisté peňažné toky (použitá v)/ z investičnej činnosti	-7 203 667	7 217 405
C.3.	Vyplatené dividendy	0	0
C.	Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	481 198	447
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 709	3 262
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	484 907	3 709
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závi	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	484 907	3 709