

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2019**

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C C R I N V E S T , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S t a r o m e s t s k á

Číslo

3

PSČ

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

20.09.2020

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

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:

	2018	2019
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

Počas roka 2018 a 2019, bol v spoločnosti jeden pracovník, zamestnaný, na základe Dohody o vykonaní práce.

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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením, 25. júna 2019.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 25. júna 2019 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) Závazky

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

(l) Odložené dane

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

- 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 (lízingu)

Spoločnosť neúčtuje o lízingu.

(o) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje 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 92 % - ný podiel spoločnosti PRIOR, obchodní domy, a.s. . Z celkového počtu 699 514 ks kmeňových akcií na majiteľa v listinnej podobe, vlastní spoločnosť CCR INVEST, a.s. 642 994 ks.

V rámci ostatného finančného majetku účtovala spoločnosť CCR INVEST, a.s. o dvoch úveroch. A to o úvere poskytnutom spoločnosti Sázava Parkland, s.r.o. a úver spoločnosti Obchodné domy PRIOR STRED, a.s..

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					
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	13 091 152	1 396 017	10 654 747
Dlhodobý finančný majetok spolu					10 654 747
b) Ostatný finančný majetok					
Úver I					
Sázava Parkland, a.s.					1 684 050
Úver II					
Obchodné domy PRIOR STRED, a.s.					

Kurz prepočtu CZK na EURO k 31.12.2019 25,408

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)

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	11 565 814	593 959	10 654 747
Dlhodobý finančný majetok spolu					10 654 747
b) Ostatný finančný majetok					
Úver I					
Sázava Parkland, a.s.					1 631 853
Úver II					
Obchodné domy PRIOR STRED, a.s.					37 036

Kurz prepočtu CZK na EURO k 31.12.2018 25,724

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 31.12.2019.

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

Žiadne iné opravné položky počas roka 2019 spoločnosť netvorila.

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie	Zúčtovanie	Stav opravnej položky k 31.12.2019
			opravnej	opravnej	
			položky z dôvodu zániku opodstatnenost i	položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	244 961	3 046	0	0	248 007
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	244 961	3 046	0	0	248 007

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	570	0	570
Iné pohľadávky	1 684 050	0	1 684 050
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 684 620	0	1 684 620

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze na účtoch v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2019
Pokladnica, ceniny	29	29
Bežné bankové účty	78 817	72 325
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	78 846	72 354

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 2019 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2018				k 31. 12. 2019
b	c	d	e	f	
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:	939	6 654	300	0	7 293
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	639	6 354	0	0	6 993
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	939	6 654	300	0	7 293
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
	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 2018 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31.12.2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2018 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:	3 760	939	0	3 760	939
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	639	0	0	639
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 760	300	0	3 760	300
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 760	939	0	3 760	939
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. 2018	31. 12. 2019
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 722 568	2 811 857
Krátkodobé záväzky spolu	2 722 568	2 811 857
 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 2019 spoločnosť nemala účtovný prípad, ktorý by bolo potrebné časovo rozlišovať.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť CCR INVEST, a.s. tvorila počas roka 2019 výnosy v súvislosti s poskytnutými úvermi spoločnostiam a za poskytnuté služby:

Tržby z poskytnutých služieb: 695 262

Sázava Parkland:

Úver k 31.12.2019	1 574 307
Stav úroku k 31.12.2019	109 742

Stav výnosových úrokov k	31.12.2018	31 921
Stav výnosových úrokov k	31.12.2019	32 151

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 ziskov k	31.12.2018	-
Stav kurzových ziskov k	31.12.2019	23 978

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:

	2018	2019
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	163 012	909 615
Notárske služby	477	2 739
Nájomné služby	3 000	3 000
Služby CDCP a SCP	708	310
Služby audítora	300	0
Ostatné služby	2 486	3 487
Sprostredkovateľské služby	0	680 000
Mzdové náklady a náklady na sociálne poistenie:		
Náklady na dohody	2 158	1 436
Odmeny členom štatutárnych orgánov	3 452	2 439
Zákonné sociálne zabezpečenie	1 025	2 479
Ostatné významné položky nákladov:		
Poplatky	81	1 469
Nákladové úroky z úverov	133 807	130 385
Kurzové straty	14 063	22
Nedaňové opravné položky	0	3 047
Neuplatnená DPH	1 455	1 198
Odložená daň	0	77 604

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2018			2019		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-127 332		100,00 %	-80 620		100,00 %
teoretická daň		-26 740	21,00 %		-16 930	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	300	63	-0,05 %	30 108	6 323	-7,84 %
Výnosy nepodliehajúce dani	1 824	383	-0,30 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-128 856	-26 294	20,65 %	-50 512	-10 607	13,16 %
Splatná daň z príjmov		-26 294	20,65 %		-10 607	13,16 %
Odložená daň z príjmov		1 762 210	-1383,95 %		37 409	-46,40%
Celková daň z príjmov		1 735 916	-1363,30 %		26 802	-33,24%

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 bola počas roka vyplatená jednorázovo suma 2 439 €. Iné výhody členovia štatutárnych orgánov nevyužívajú.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť vlastní zmenku na úhradu, ktorej výstavcom je materská spoločnosť PHILMONT PROPERTIES UK Ltd.

Zmenka má zmenkovú istinu 3 247 052 € a úrokovú sadzbu 5% p. a.. Počas roka došlo k čiastočnému splateniu zmenkovej istiny.

Aktuálna nesplatená zmenková istina je 2 540 000 € a výška úroku nesplateného k 31.12.2019 je 264 193 €.

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

Po 31. decembri 2019 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 2019				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
	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	10 251 883	1 373 404	0	0	11 625 287
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	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
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	362 351	0	0	0	362 351
Neuhradená strata minulých rokov	-818 360	-96 019	25033	0	-889 346
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-96 019	-158 223	-96 019	0	-158 223
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	9 733 055	1 119 162	-70 986	0	10 973 269

Prehľad o pohybe vlastného imania za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
	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	6 398 855	3 853 028	0	0	10 251 883
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	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	-751 568	0	0	-66 791	-818 360
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-66 791	-96 019	-66 791	0	-96 019
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	5 976 047	3 757 009	-66 791	-66 791	9 733 055

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

Zaúčtovanie hospodárskeho výsledku	2018
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	-96 019
Spolu	-96 019

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2019

Prehľad peňažných tokov, vytlačený z účtovného softvéru, ktorý spoločnosť CCR INVEST, a.s. používa, je neoddeliteľnou súčasťou týchto poznámok.

VÝKAZ CASH FLOW [UCS08VC1] - obdobie: 01-12.2019

strana: 1

Označ.	T E X T	Ríä	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	733 162,20	0,00
A.11.	Ostatne vydavky vztahujuce sa k prevadzckovej cinnosti (-)	12	- 739 653,93	- 828 115,43
A*	Penazne toky vztahujuce sa k prevadzckovej cinnosti (sucet A.1.az	13	-6 491,73	- 828 115,43
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 pozícií iným ako spriazneným (+)	30	0,00	0,00
A.12.9.	Vydavky súvisiace s poskytnutím uverov a pozícií iným ako ... (-)	31	0,00	0,00
A.12.10	Ostatne specifické položky ovplyvňujúce pen. toky zo ZPC (+/-)	32	0,00	0,00
A.12.10	Specifické prijmy (+)	33	0,00	0,00
A.12.10	Specifické vydavky (-)	34	0,00	0,00
A**	Penazne toky pred alternativne vykazovanými ... (sucet A* + A.12.)	35	-6 491,73	- 828 115,43
A.13.	Alternativne vykazovane položky (sucet A.13.1. az A.13.4)	36	0,00	0,00
A.13.1.	Prijaté úroky (+)	37	0,00	0,00
A.13.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	38	0,00	0,00
A.13.3.	Prijaté dividendy a ine podiely na zisku (+)	39	0,00	0,00
A.13.4.	Vyplatené dividendy a ine podiely na zisku (-)	40	0,00	0,00
A.14.	Ostatne položky ovplyvňujúce pen. toky zo ZPC	41	0,00	0,00
A.14.1.	Ostatne prijmy zo ZPC (+)	42	0,00	0,00
A.14.2.	Ostatne vydavky zo ZPC (-)	43	0,00	0,00
A***	Cisty penazny tok zo ZPC (sucet A** +A.13.+A.14.)	44	-6 491,73	- 828 115,43
B.	Penazne toky z investicnych cinnosti	45	0,00	0,00
B.1.	Vydavky spojené s obstaraním stálých aktív (sucet B.1.1. az B.1.3)	46	0,00	0,00
B.1.1.	Vydavky na obstaranie nehmotného investicného majetku (-)	47	0,00	0,00
B.1.2.	Vydavky na obstaranie hmotného investicného majetku (-)	48	0,00	0,00
B.1.3.	Vydavky na obstaranie finančných investícií ... (-)	49	0,00	0,00
B.2.	Prijmy z predaja stálých aktív (sucet B.2.1. az B.2.3)	50	0,00	0,00
B.2.1.	Prijmy z predaja nehmotného investicného majetku (+)	51	0,00	0,00
B.2.2.	Prijmy z predaja hmotného investicného majetku (+)	52	0,00	0,00
B.2.3.	Prijmy z predaja finančných investícií ... (+)	53	0,00	0,00
B.3.	Penazne toky z prenájmu suboru hnút. a nehnút. (sucet B.3.1 a	54	0,00	0,00
B.3.1.	Prijmy z prenájmu suboru hnuteľných a nehnuteľných vecí ako celok	55	0,00	0,00
B.3.2.	Vydavky spojené s prenájom suboru ... (-)	56	0,00	0,00

Označ.	T E X T	Ria	Sledované	Minulé obdobie
B.4.	Pen. toky z uverov a pozícií spriazneným osobám (sucet B.4.1. a	57	0,00	0,00
B.4.1.	Prijmy zo splacania uverov a pozícií poskytnutých spriazneným	58	0,00	0,00
B.4.2.	Vydavky súvisiace so splacaním ... (-)	59	0,00	0,00
B.5.	Špecifické položky (sucet B.5.1. až B.5.4.)	60	0,00	0,00
B.5.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti (+)	61	0,00	0,00
B.5.2.	Vydavky mim. charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti (-)	62	0,00	0,00
B.5.3.	Ostatné špecifické prijmy vzťahujúce sa k inv. činnosti (+)	63	0,00	0,00
B.5.4.	Ostatné špecifické vydavky vzťahujúce sa k inv. činnosti (-)	64	0,00	0,00
B.6.	Alternatívne vykazované položky (sucet B.6.1 až B.6.6.)	65	0,00	0,00
B.6.1.	Prijaté úroky (+)	66	0,00	0,00
B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	67	0,00	0,00
B.6.3.	Prijaté dividendy a ine podiely na zisku (+)	68	0,00	0,00
B.6.4.	Vyplatené dividendy a ine podiely na zisku (-)	69	0,00	0,00
B.6.5.	Prijmy vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, ... (+)	70	0,00	0,00
B.6.6.	Vydavky vyplývajúce z future zmlúv, forward zmlúv, ... (-)	71	0,00	0,00
B.7.	Ostatné položky, ktoré ovplyvňujú pen. toky z inv. činnosti (+/-)	72	0,00	0,00
B.7.1	Ostatné prijmy z inv. činnosti (+)	73	0,00	0,00
B.7.2.	Ostatné vydavky z inv. činnosti (-)	74	0,00	0,00
B***	Čistý penazný tok z investičných činností (sucet B.1. až B.7.)	75	0,00	0,00
C.	Čistý penazný tok po financovaní investícií (A*** + B***)	76	-6 491,73	- 828 115,43
D.	Penazné toky z finančných činností	77	0,00	0,00
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých (prip. krátkodobých) záväzkov (D.1.1. až	78	0,00	0,00
D.1.1.	Prijmy z prijatých uverov a pozícií od fin. inštitúcií (+)	79	0,00	0,00
D.1.2.	Vydavky na splácanie uverov a pozícií od fin. inštitúcií (-)	80	0,00	0,00
D.1.3.	Prijmy z emitovaných dlhopisov (+)	81	0,00	0,00
D.1.4.	Vydavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)	82	0,00	0,00
D.1.5.	Prijmy z ost. dlhodod. a krátkodob. záväz. z fin. činnosti (+)	83	0,00	0,00
D.1.6.	Vydavky na splácanie ost. záväzkov z fin. činnosti (-)	84	0,00	0,00
D.1.7.	Vydavky najomcu vzťahujúce sa na finančný prenájom majetku (-)	85	0,00	0,00
D.2.	Penazné toky v oblasti vlastného imania (sucet D.2.1 až D.2.6.)	86	0,00	0,00
D.2.1.	Prijmy z upísaných cenných papierov a vkladov (+)	87	0,00	0,00
D.2.2.	Prijmy z rôznych ďalších vkladov do vl. imania od majiteľov (+)	88	0,00	0,00
D.2.3.	Prijaté príznačné dary a dotácie do vl. imania (+)	89	0,00	0,00
D.2.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	90	0,00	0,00
D.2.5.	Vydavky na vyplatenie podielu na vl. imaní (-)	91	0,00	0,00
D.2.6.	Vydavky spojené so znížením fondov, ktoré sú súčasťou vl. imania (-)	92	0,00	0,00
D.3.	Špecifické položky (sucet D.3.1. až D.3.4.)	93	0,00	0,00
D.3.1.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. činnosti (+)	94	0,00	0,00
D.3.2.	Vydavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k fin. činnosti (-)	95	0,00	0,00
D.3.3.	Ostatné špecifické prijmy vzťahujúce sa k fin. činnosti (+)	96	0,00	0,00
D.3.4.	Ostatné špecifické vydavky vzťahujúce sa k fin. činnosti (-)	97	0,00	0,00
D.4.	Alternatívne vykazované položky (sucet D.4.1. až D.4.6.)	98	0,00	0,00
D.4.1.	Prijaté úroky (+)	99	0,00	0,00
D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	100	0,00	0,00
D.4.3.	Prijaté dividendy a ine podiely na zisku (+)	101	0,00	0,00
D.4.4.	Vyplatené dividendy a ine podiely na zisku (-)	102	0,00	0,00
D.4.5.	Prijmy vyplývajúce z future zmlúv, ... (+)	103	0,00	0,00
D.4.6.	Vydavky vyplývajúce z future zmlúv, ... (-)	104	0,00	0,00
D.5.	Ostatné položky, ktoré ovplyvňujú pen. toky z fin. činnosti (+/-)	105	0,00	0,00
D.5.1.	Ostatné prijmy z fin. činnosti (+)	106	0,00	0,00
D.5.2.	Ostatné vydavky z fin. činnosti (-)	107	0,00	0,00
D***	Čistý penazný tok z finančných činností (sucet D.1. až D.5.)	108	0,00	0,00
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vypočítané konci účt.obdobia	109	0,00	0,00
E.1.	Kurzové straty (účt. 563) (-)	110	0,00	0,00
E.2.	Kurzové zisky (účt. 663) (+)	111	0,00	0,00
F.	Zmena stavu pen. prostriedkov a	112	-6 491,73	- 828 115,43
G.	Stav penazných prostriedkov a pen. ekvivalentov na začiatku obdobia	113	78 846,12	906 961,55
G.1.	Penazné prostriedky na začiatku obdobia	114	78 846,12	906 961,55
G.2.	Penazné ekvivalenty na začiatku obdobia	115	0,00	0,00

Označ.	T E X T	R1a	Sledované	Minulé obdobie
H.	Zostatok pen. prostriedkov a pen. ekvivalentov na konci obdobia	116	72 354,39	78 846,12
H.1.	Penazne prostriedky na konci obdobia	117	72 354,39	78 846,12
H.2.	Penazne ekvivalenty na konci obdobia	118	0,00	0,00
R.	Zmena stavu pen. prostriedkov a ekvivalentov (rozdiel G. - H.)	119	-6 491,73	- 828 115,43
kontrol	Kontrolny vypocet (F. - R.) (ma byt = 0)	120	0,00	0,00