

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023****1. POPIS SPOLOČNOSTI**

Obchodné meno a sídlo	Aldire Funding s.r.o. Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	23. januára 2018
Dátum vzniku (podľa Obchodného registra)	2. februára 2018
Hospodárska činnosť	1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), 2. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, 3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, 4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, 5. prenájom hnuteľných vecí, 6. prieskum trhu a verejnej mienky, 7. reklamné a marketingové služby, 8. uskutočňovanie stavieb a ich zmien, 9. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom, 10. poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt, 11. sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.

V roku 2023 nebola uskutočnená žiadna zmena v zápise do Obchodného registra.

Spoločnosť zaväzuje súhlasným prejavom vôle vždy aspoň dvaja konatelia spoločne. Konateľ sa podpisuje za spoločnosť tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023: Ing. Peter Matula, Dana Klučková, Ladislav Turányi.

Spoločnosť nemala počas roka 2023 a k 31. decembru 2023 žiadnych zamestnancov a ani organizačnú zložku v zahraničí.

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023**

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
PENTA FINANCIAL SERVICES LIMITED	2 105 000	100	100	100
Spolu	2 105 000	100	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou spoločnosti je PENTA FINANCIAL SERVICES LIMITED so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyprus a konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku je Penta Investments Limited so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I Center, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyprus. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

- Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.
- Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.
- Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. júna 2023.
- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovníctvo sa vedie 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.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023**

ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

9. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

a) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

b) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

c) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

d) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

e) 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.

f) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

g) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania.

h) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú.

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023**

Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

i) Daň z príjmov splatná

Podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

j) Daň z príjmov odložená

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

k) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023****4. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ost. DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	8 872	-	-	-	8 872
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	2 377 250	-	-	-	2 377 250
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	2 386 122	-	-	-	2 386 122
Opravné položky								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	2 386 122	-	-	-	2 386 122

Spoločnosť eviduje dlhodobú pôžičku voči spoločnosti z konsolidového celku Penta Investments Limited.

Pôžička má úverový rámec 3 000 000 EUR a je splatná 19. októbra 2026. Úroková sadzba je 4,07 % p.a. . K 31. decembru 2023 predstavuje istina sumu 2 155 328 EUR a k nej prislúchajúce nesplatené úroky sumu 230 794 EUR. Pôžička bola k 31. decembru 2022 vykázaná ako krátkodobá.

Pôžička nie je krytá žiadnym záložným právom ani obmedzeniami v disponovaní s majetkom.

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023**

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ost. DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	2 205 199	-	-	-	2 205 199
Prírastky	-	-	-	66 752	-	-	-	66 752
Úbytky	-	-	-	(22 000)	-	-	-	(22 000)
Presuny	-	-	-	(2 249 951)	-	-	-	(2 249 951)
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	2 205 199	-	-	-	2 205 199
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023****5. POHLÁDÁVKY**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Spoločnosť v roku 2023 netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

31. december 2023

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	1 143	1 143
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	120	-	120
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	120	1 143	1 263

31. december 2022

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	1 143	1 143
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 256 147	-	2 256 147
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 256 147	1 143	2 257 290

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 143	1 143
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	120	2 256 147
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 263	2 257 290

Na riadku krátkodobých pohľadávok v celkovej výške 1 263 EUR sú vykázané tieto zostatky účtov:

- A. Na účte pohľadávka z obchodného styku je vykázaná pohľadávka voči spoločnostiam ACS4, s.r.o. v konkurze, ACS Kominárska, s.r.o. v konkurze, ACS Dúbravka, s.r.o. vo výške 1 143 EUR.
- B. Na účte pohľadávka z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku je vykázaná pohľadávka voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED o. z. vo výške 120 EUR, z dobropisu za poskytované služby.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	119	119
Bežné bankové účty	7 590	32 303
Spolu	7 709	32 422

7. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 2 105 000 EUR a bolo v plnej výške splatené.

Spoločnosť dňa 23. júna 2023, na základe Rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti, rozdelila zisk vo výške 56 199,23 EUR z roku 2022 nasledovne:

- sumu 2 809,95 EUR použila na tvorbu zákonného rezervného fondu,
- sumu 53 389,28 EUR preúčtovala na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023**

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 105 000	-	-	-	2 105 000
Zákonný rezervný fond	6 507	-	-	2 810	9 317
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	119 243	-	-	53 389	172 632
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	56 199	97 172	-	(56 199)	97 172
SPOLU	2 286 949	97 172	-	-	2 384 121

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 105 000	-	-	-	2 105 000
Zákonný rezervný fond	3 873	-	-	2 634	6 507
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	69 208	-	-	50 035	119 243
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	52 669	56 199	-	(52 669)	56 199
SPOLU	2 230 750	56 199	-	-	2 286 949

8. REZERVY

Spoločnosť netvorila žiadne rezervy k 31. decembru 2023.

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023****9. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 973	2 763
Krátkodobé záväzky spolu	10 973	2 763
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	-	-

Krátkodobé záväzky vo výške 10 973 EUR sú tvorené:

- záväzkov voči daňovému úradu vo výške 10 973 EUR.

10. VÝNOSY A NÁKLADY**10.1 Výnosy**

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	49 668	1 143
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	49 668	1 143
Finančné výnosy, z toho:	102 343	73 841
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	75 943	72 948
Bankové úroky	-	-
Kurzové zisky	26 400	893
Ostatné finančné výnosy	-	-

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023****10.2 Náklady**

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na hospodársku činnosť, z toho:	1 562	3 304
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 562	3 238
Náklady na účtovnícke a poradenské služby	1 154	1 202
Služby poskytnuté CDCP SR, a.s.	180	-
Právne a notárske služby	228	2 030
Ostatné služby	-	6
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-	66
Spotreba materiálu	-	-
Ostatné dane a poplatky	-	66
Finančné náklady, z toho:	27 538	458
Úroky z vydaných dlhopisov	-	-
Kurzové straty	27 030	-
Bankové poplatky	446	458
Ostatné finančné náklady	62	-

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023****11. DANE Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	122 911	X	X	71 222	X	X
Teoretická daň	X	25 811	21 %	X	14 957	21 %
Daňovo neuznané náklady	(346)	(72)	21 %	346	72	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	21 %	-	-	21 %
Umorenie daňovej straty	-	-	21 %	(30)	(6)	21 %
Spolu	122 565	25 739	21 %	71 538	15 023	21 %
Splatná daň z príjmov	X	25 739	X	X	15 023	X
Zrážková daň z úrokov	-	-	19 %	-	-	19 %
Odložená daň z príjmov	X	-	X	X	-	X
Celková daň z príjmov	X	25 739	X	X	15 023	X

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, keďže nemá povinnosť auditu.

12. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Dňa 26. februára 2021 boli uzatvorené dve zmluvy o postúpení pohľadávky voči spoločnosti Arca Capital Slovakia, a.s. medzi spoločnosťou Privatbanka, a.s. (postupca) a Aldire Funding, s.r.o. (postupník). Odmena za postúpenie pohľadávok vrátane práv spojených s pohľadávkami bola stanovená na výšku 1.500.000 EUR.

Dňa 7. mája 2021 bola uzatvorená Zmluva o postúpení pohľadávky voči spoločnosti LOCUS PLUS s.r.o. medzi spoločnosťou Privatbanka, a.s. (postupca) a Aldire Funding, s.r.o. (postupník). Odmena za postúpenie pohľadávok vrátane práv spojených s pohľadávkou bola stanovená na výšku 1.000.000 EUR.

Aldire Funding s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31. decembru 2023****13. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Privatbanka, a.s.	vlastné finančné prostriedky	7 590	32 303
Privatbanka, a.s.	záväzky	-	-
Privatbanka, a.s.	bankové poplatky, ostatné fin. náklady	446	458
Privatbanka, a.s.	výnosové úroky	-	-
Penta Investments Limited	úver (istina + nesplatený úrok)	2 386 122	2 256 147
Penta Investments Limited	výnosové úroky z pôžičky	75 943	72 948
PENTA INVESTMENTS LIMITED o. z.	záväzky	-	346
PENTA INVESTMENTS LIMITED o. z.	pohľadávky	120	-
PENTA INVESTMENTS LIMITED o. z.	náklady - služby v skupine	1 154	1 202

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

V mesiaci marec 2024 boli vysporiadané všetky záväzky a pohľadávky, ktoré plynuli zo zmlúv o postúpení pohľadávky voči spoločnosti Arca Capital Slovakia, a.s. a voči spoločnosti LOCUS PLUS s.r.o. medzi spoločnosťou Privatbanka, a.s. (postupca) a Aldire Funding, s.r.o. (postupník).

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne iné také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.