

Aquila Real Asset Finance III a.s. v likvidácii

Účtovná zvierka za obdobie od 13.4.2023 do 31.1.2024

OBSAH

AQUILA REAL ASSET FINANCE III A.S. V LIKVIDÁCIÍ	1
ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA OBDOBIE OD 13.4.2023 DO 31.1.2024	1
PRÍLOHA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE.....	2
1. Všeobecné informácie	2
2. Významné účtovné postupy	4
2.1. Zmeny a odchýlky od účtovných zásad a metód.....	4
2.2. Závazky z obchodného styku	4
2.3. Konverzia údajov v cudzích menách na EUR.....	4
2.4. Použité odhady	4
2.5. Účtovanie výnosov a nákladov	4
2.6. Nadväzujúce udalosti.....	4
3. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty.....	4
4. Vlastné imanie	5
5. Daň z príjmu	5
6. Nadväzujúce udalosti.....	5

Príloha k účtovnej závierke

1. Všeobecné informácie

Spoločnosť bola založená ako slovenská akciová spoločnosť s obchodným názvom BERNITA a.s. spoločenskou zmluvou zo dňa 13.12.2018 a s dátumom 02.02.2019 bola zapísaná do obchodného registra - Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka č. 6901/B. Zmenu obchodného názvu na Aquila Real Asset Finance III a.s. vykonal Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave k 07.06.2019.

Dňa 13. apríla 2023 spoločnosť vstúpila do likvidácie, likvidátorom bol JUDr. Martin Hatara. Valné zhromaždenie rozhodlo o ukončení likvidácie k 31.1.2024.

Podľa obchodného registra bolo hlavnou činnosťou spoločnosti prenájom bytov a nebytových priestorov.

Spoločnosť bola založená výhradne za účelom vydávania dlhopisov a celý výtťažok z emisie dlhopisu použila na financovanie sesterských projektových spoločností prostredníctvom nástrojov DLH s pevným úrokom.

Účtovná závierka bola zostavená za obdobie likvidácie, od 13.4.2023 do 31.1.2024.

Sídlo:

Dúbravská cesta 14
Bratislava 841 04
Slovenská republika

Štatutárny orgán:

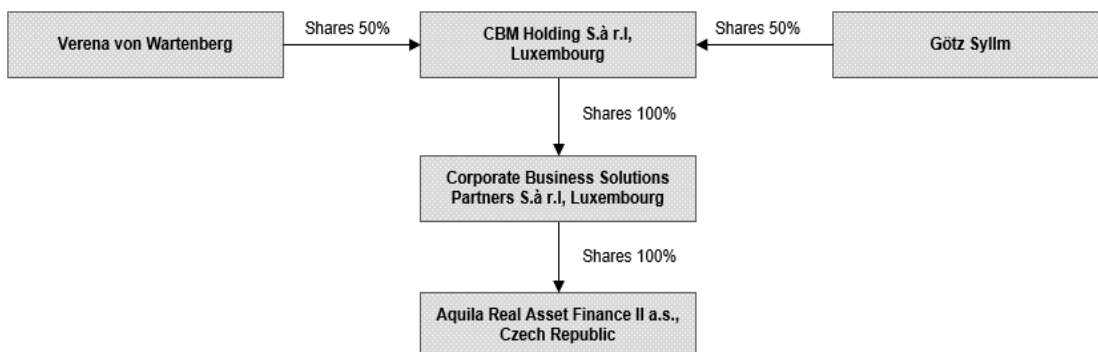
- JUDr. Martin Hatara, likvidátor

Jediným akcionárom spoločnosti je:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Corporate Business Solutions Partners S.à r.l.	25 000	100	100
Celkovo	25 000	100	100

Jediným akcionárom, Corporate Business Solutions Partners S.à r.l. (ďalej len "CBS"), je spoločnosť so sídlom na adrese 6868 Wecker, 23 Am Scheerleck, Luxemburské veľkovoľvodstvo, registračné číslo: B191847

Štruktúra skupiny:



CBM Holding S.à r.l. je holdingová spoločnosť, ktorá okrem 100 % podielov v spoločnosti Corporate Business Solutions Partners S.à r.l. vlastní aj 100 % podielov v spoločnosti Lux Office Rental Services S.à r.l. (Luxembursko), ktorá sa zaoberá prenájmom kancelárskych priestorov v Luxembursku, medzi ktorej klientov patrí približne 40 komerčných subjektov, a v spoločnosti Ceres Business Solutions S.à r.l. (Luxembursko), ktorá poskytuje podporné služby luxemburským subjektom pozostávajúce z administratívnej, riadiacej alebo zakladateľskej podpory.

Ide o spoločnosti založené na realizáciu rôznych projektov ("SPV"), ktoré sú nezávislé od spoločnosti a inak nesúvisia s podnikateľským plánom spoločnosti.

Spoločnosť	Bydlisko	Akcia
Extensio Capital S.A.	Luxembursko	100%
Eventus Real Assets S.A.	Luxembursko	100%
Hanse Core Factoring GmbH	Nemecko	100%
Level 8 GmbH	Nemecko	40%
Albatros Projects Germany I GmbH	Nemecko	100%
Albatros Projects Germany II GmbH	Nemecko	100%
ACM Projects GmbH	Nemecko	100%
Aquila Real Asset Finance a.s.	Česká republika	100%
Aquila Real Asset Finance II a.s.	Česká republika	100%
Aquila Real Asset Finance III a.s.	Slovenská republika	100%
Marmakon S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects VI S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects VII S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projekty VIII S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XI S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XV S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XVII S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XXI S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XXII S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XXIII S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XXV S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XXVI S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projekty XXIX S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XXX S.à r.l.	Luxembursko	100%
Albatros Projects XXXI S.à r.l.	Luxembursko	100%
Fortune Real Estate S.à r.l.	Luxembursko	100%

2. Významné účtovné postupy

2.1. Zmeny a odchýlky od účtovných zásad a metód

V období likvidácie nedošlo k žiadnej zmene ani odchýlke od všeobecných účtovných zásad a metód. Spoločnosť ukončila likvidáciu k 31.1.2024.

2.2. Záväzky z obchodného styku

Záväzky z obchodného styku sa účtujú v nominálnej hodnote.

2.3. Konverzia údajov v cudzích menách na EUR

Účtovné operácie v cudzích menách uskutočnené v priebehu roka sú účtované denným kurzom ECB.

2.4. Použité odhady

Pri zostavovaní účtovnej závierky sa vyžaduje, aby vedenie spoločnosti používalo odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú vykázané hodnoty aktív a pasív k súvahovému dňu a vykázanú sumu výnosov a nákladov za sledované obdobie. Vedenie spoločnosti urobilo tieto odhady a predpoklady na základe všetkých relevantných informácií, ktoré má k dispozícii. Ako však vyplýva z povahy odhadu, skutočné hodnoty v budúcnosti sa môžu od týchto odhadov líšiť.

2.5. Účtovanie výnosov a nákladov

Výnosy a náklady sa účtujú časovo rozlíšené, t. j. k obdobiu, ku ktorému sa vzťahujú z hľadiska podstaty a časového rozlíšenia.

2.6. Nadväzujúce udalosti

Vplyv udalostí, ktoré nastali medzi súvahovým dňom a dátumom účtovnej závierky, sa zaznamenáva v účtovnej závierke, ak tieto udalosti poskytli dodatočné informácie o skutočnostiach, ktoré existovali k súvahovému dňu.

V prípade, že sa vyskytnú významné udalosti medzi súvahovým dňom a dátumom účtovnej závierky, s prihliadnutím na skutočnosti, ktoré nastanú po súvahovom dni, sú dôsledky týchto udalostí opísané v poznámkach k účtovnej závierke, ale nevykazujú sa v účtovnej závierke.

3. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

	K 12.4.2023	K 31.1.2024
Bežné účty v bankách	32 589	1 790
Celkovo	32 589	1 790

Spoločnosť vlastní finančné prostriedky vo finančnej inštitúcii (banke) v Slovenskej republike.

4. Vlastné imanie

	Akcie + Rezervný fond	Nesplatená strata a zisk z predchádzajúci ch rokov	Zisk alebo strata bežného účtovného obdobia	CELKOVÉ VLASTNÉ IMANIE
Stav k 12.4.2023	30 000	-481 307	491 553	40 246
Prevod zisku alebo straty	-	-	-	-
Zisk alebo strata za bežné obdobie	-	-	-39 619	-39 619
Stav k 31.1.2024	30 000	-481 307	451 935	631

Základné imanie k 31. 1. 2024 tvorí 10 kmeňových akcií s nominálnou hodnotou 2 500 EUR vydaných na meno.

S akciami sú spojené tieto práva:

- Právo na dividendu,
- Právo na podiel na likvidačnom zostatku,
- Právo podieľať sa na riadení spoločnosti, t.j. hlasovať na valnom zhromaždení, kde je 1 (jeden) hlas na 1 (jednu) akciu s nominálnou hodnotou 2 500EUR. Celkový počet hlasov v spoločnosti je 10 ,
- Ďalšie práva stanovené v zákone o obchodných korporáciách.

5. Daň z príjmu

Spoločnosť nevykazuje splatnú daň z príjmov

6. Nadväzujúce udalosti

Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych významných udalostí, ktoré by mohli ovplyvniť účtovnú závierku k 31.1.2024.

Dátum: FEBRUÁR 15, 2024	Podpisový záznam štatutárneho orgánu spoločnosti: JUDr. Martin HATARA Likvidátor
--------------------------------	--