

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:

	2012	2013
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 2012 a 2013, 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 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka, vykonávacím pôsobnosť Valného zhromaždenia, 12. apríla 2013.

7. Schválenie audítora

Jediný spoločník, vykonávajúci pôsobnosť Valného zhromaždenia, vo svojom Rozhodnutí, zo dňa 12. apríla 2013 schválil spoločnosť Auditea, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Ing. Vladimír Hoffmann – predseda predstavenstva

Dozorná rada: Ing. Miroslav Vester, PhD.
Ing. Jozef Rothschein – predseda dozornej rady
Ján Šercl

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
PHILMONT PROPERTIES UK	33 200	100	100	-
Spolu	33 200	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) **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.

(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 (lízing)

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 91,90 % - 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. 642 865 ks.

V rámci ostatného finančného majetku účtuje spoločnosť CCR INVEST, a.s. o dvoch úveroch. A to o úvere poskytnutom spoločnosti IOF Budějovická Alej s.r.o. a o úvere poskytnutom spoločnosti MAT Corporation, a.s..

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)

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 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.	91,9	91,9	9 155 650	-6 782	8 414 043
b) Ostatný finančný majetok					
Úver I					
IOF Budějovická Alej					5 583 000
Úver II					
MAT Corporation					550 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					14 547 043

Kurz prepočtu CZK na EURO k 31.12.2013 27,427

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)

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.	91,9	91,9	9 839 728	4 044 929	9 413 339
b) Ostatný finančný majetok					
Úver I					
IOF Budějovická Alej					5 950 000
Úver II					
MAT Corporation					550 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					15 913 339

Kurz prepočtu CZK na EURO k 31.12.2012 25,151

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. v roku 2009. Žiadne iné opravné položky spoločnosť netvorila.

Každý rok, spoločnosť zreálnuje hodnotu pohľadávok nakúpených v CZK a tiež k nim vytvorenú 100 %-nú opravnú položku, kurzom NBS ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)					Stav opravnej položky k 31.12.2013
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	270 367	0	0	0	247 930	
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	270 367	0	0	0	247 930	

Zmena stavu opravnej položky je spôsobená jej zreálnením kurzom CZK, vyhláseným NBS k 31.12.2013: 27,427.

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

Pohľadávky k 31.12.2013	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 združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	43 972	0	43 972
Dlhodobé pohľadávky spolu	43 972	0	43 972
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	247 930	247 930
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 združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 177	0	8 177
Iné pohľadávky	699 412	0	699 412
Krátkodobé pohľadávky spolu	707 589	247 930	955 519

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

Pohľadávky k 31.12.2012	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	38 731	0	38 731
Dlhodobé pohľadávky spolu	38 731	0	38 731
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	270 367	270 367
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	8 177	0	8 177
Iné pohľadávky	633 004	0	633 004
Krátkodobé pohľadávky spolu	641 181	270 367	911 548

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze na účtoch v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	380 215	402 501
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	380 215	402 501

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku.

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtuje o položkách, ktoré by bolo nutné z účtovného hľadiska časovo rozlíšiť.

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 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013	
b	c	d	e			
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	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 560	300	0	0	2 860	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 560	300	0	0	2 860	
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	<u>2 560</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2 860</u>	
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	
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 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:	2 260	300	0	0	2 560
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 260	300	0	0	2 560
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 260	300	0	0	2 560
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
	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 (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 127	14 450
Krátkodobé záväzky spolu	8 127	14 450
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 848 908	9 597 416
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	9 848 908	9 597 416

4. Sociálny fond

Nakoľko spoločnosť nezamestnáva zamestnancov, netvorí sociálny fond.

5. Bankové úvery

Spoločnosť neúčtuje o bankových úveroch.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtuje o časovom rozlíšení výdavkov a výnosov budúcich období.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť CCE INVEST, a.s. tvorí výnosy len v súvislosti s poskytnutými úvermi spoločnostiam:

IOF Budějovická Alej s.r.o.:

Úver k 31.12.2012	5 583 000
Stav úroku k 31.12.2012	627 217
Úver k 31.12.2013	5 583 000
Stav úroku k 31.12.2013	694 141

MAT Corporation:

Úver k 31.12.2012	550 000
Stav úroku k 31.12.2012	5 786
Úver k 31.12.2013	550 000
Stav úroku k 31.12.2013	5 271

Stav výnosových úrokov k	31.12.2012	375 478
Stav výnosových úrokov k	31.12.2013	360 544

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť vyvíja aktivity na území Českej republiky, je nútená účtovať aj o kurzových rozdieloch, z čoho jej vyplývajú zisky z kurzových prepočtov.

Stav kurzových ziskov k	31.12.2012	19 285
Stav kurzových ziskov k	31.12.2013	134 765

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:

	2012	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
Notárske služby	0	21
Nájomné služby	1 992	1 992
Služby CDCP a SCP	332	332
Služby audítora	300	300
Ostatné služby	3 187	3 487
Mzdové náklady a náklady na sociálne poistenie:		
Náklady na dohody	1 992	1 992
Odmeny členom štatutárnych orgánov	3 187	3 187
Zákonné sociálne zabezpečenie	541	1 158
Ostatné významné položky nákladov:		
Poplatky	613	100
Nákladové úroky z úverov	354 619	329 563
Kurzové straty	169 312	31 166

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2012			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-148 856		100,00 %	82 968		100,00 %
teoretická daň		-28 283	19,00 %		19 083	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	11 126	2 114	-1,42 %	100	23	0,03 %
Výnosy nepodliehajúce dani	2	0	0,00 %	22 437	5 161	6,22 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	60 631	13 945	16,81 %
Spolu	<u>-137 728</u>	<u>-26 169</u>	<u>17,58 %</u>	<u>166 136</u>	<u>38 212</u>	<u>46,06 %</u>
Splatná daň z príjmov		<u>-26 169</u>	<u>17,58 %</u>		<u>38 212</u>	<u>46,06 %</u>
Odložená daň z príjmov		<u>95 034</u>	<u>-63,84 %</u>		<u>37 409</u>	<u>45,09 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>68 865</u>	<u>-46,26 %</u>		<u>75 621</u>	<u>91,14 %</u>

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 3 186 €. Iné výhody členovia štatutárnych orgánov nevyužívajú.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Zmenka má zmenkovú istinu 6 933 446 € a úrokovú sadzbu 5% p.a..

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

Po 31. decembri 2013 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 predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobia				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 194	-	0	0	33 194
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	4911215	2 051 672	0	0	6 962 887
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	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	166 208	97829	0	0	264 037
Neuhrazená strata minulých rokov	-420 042	0	0	0	-420042
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	97 829	0	121 249	-97 829	-121 249
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	4 788 404	2 149 501	121 249	-97 829	6 718 827

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

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 194	-	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	6 962 887	0	713 457	0	6 249 430
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	264 037	0	6	0	264 031
Neuhradená strata minulých rokov	-420 042	-121 250	0	0	-541 292
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-121 249	98 320	0	121 249	98 320
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	6 718 827	-22 930	713 463	121 249	6 103 689

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovná strata	121 249
Rozdelenie účtovného zisku	
	2013
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	121 249
Spolu	121 249

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2012

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

VÝKAZ CASH FLOW [UCS08VC1] - obdobie: 01-12.2013

strana: 1

Označ.	T E X T	Ria	Sledované	Minulé obdobie
A.	Penazne toky zo zakladnych podnikatelskych cinnosti - priama metoda	1	0,00	0,00
A.1.	Prijmy z predaja 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	301 741,51	579 429,44
A.11.	Ostatne vydavky vztahujuce sa k prevadzkovej cinnosti (-)	12	- 279 456,23	- 346 912,55
A*	Penazne toky vztahujuce sa k prevadzkovej cinnosti (sucet A.1.az	13	22 285,28	235 218,78
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 prenajatela vztahujuci sa na financny prenajom (+)	23	0,00	0,00
A.12.6.	Vydavky spojene so znizenim 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 urceny 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 poziciek inym ako spriaznenym (+)	30	0,00	0,00
A.12.9.	Vydavky suvisiace s poskytnutim uverov a poziciek inym ako ... (-)	31	0,00	0,00
A.12.10	Ostatne specificke polozky ovplyvnujuce pen. toky zo ZPC (+/-)	32	0,00	0,00
A.12.10	Specificke prijmy (+)	33	0,00	0,00
A.12.10	Specificke vydavky (-)	34	0,00	0,00
A**	Penazne toky pred alternativne vykazovanymi ... (sucet A* + A.12.)	35	22 285,28	235 218,78
A.13.	Alternativne vykazovane polozky (sucet A.13.1. az A.13.4)	36	1,53	1,88
A.13.1.	Prijate uroky (+)	37	1,53	1,88
A.13.2.	Zaplatene uroky (okrem kapitalizovanych) (-)	38	0,00	0,00
A.13.3.	Prijate dividendy a ine podiely na zisku (+)	39	0,00	0,00
A.13.4.	Vyplatene dividendy a ine podiely na zisku (-)	40	0,00	0,00
A.14.	Ostatne polozky ovplyvnujuce 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	22 286,81	235 220,66
B.	Penazne toky z investicnych cinnosti	45	0,00	0,00
B.1.	Vydavky spojene s obstaranim stalych aktiv (sucet B.1.1. az B.1.3)	46	0,00	0,00
B.1.1.	Vydavky na obstaranie nehmotneho investicneho majetku (-)	47	0,00	0,00
B.1.2.	Vydavky na obstaranie hmotneho investicneho majetku (-)	48	0,00	0,00
B.1.3.	Vydavky na obstaranie financnych investicii ... (-)	49	0,00	0,00
B.2.	Prijmy z predaja stalych aktiv (sucet B.2.1. az B.2.3)	50	0,00	0,00
B.2.1.	Prijmy z predaja nehmotneho investicneho majetku (+)	51	0,00	0,00
B.2.2.	Prijmy z predaja hmotneho investicneho majetku (+)	52	0,00	0,00
B.2.3.	Prijmy z predaja financnych investicii ... (+)	53	0,00	0,00
B.3.	Penazne toky z prenajmu suboru hnut. a nehnut. (sucet B.3.1 a	54	0,00	0,00
B.3.1.	Prijmy z prenajmy suboru hnutelnych a nehnuteľnych veci ako celok	55	0,00	0,00
B.3.2.	Vydavky spojene s prenajmom suboru ... (-)	56	0,00	0,00
B.4.	Pen. toky z uverov a poziciek spriaznenym osobam (sucet B.4.1. a	57	0,00	0,00

Označ.	T E X T	Ria	Sledované	Minulé obdobie
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 (súčet 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 (súčet 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 (súčet B.1. až B.7.)	75	0,00	0,00
C.	Čistý penazný tok po financovaní investícií (A*** + B***)	76	22 286,81	235 220,66
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 splacanie 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 splacanie 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 splacanie 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 (súčet 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 uhrady 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 (súčet 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 (súčet 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 (súčet 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 (účet 563) (-)	110	0,00	0,00
E.2.	Kurzové zisky (účet 663) (+)	111	0,00	0,00
F.	Zmena stavu pen. prostriedkov a	112	22 286,81	235 220,66
G.	Stav penazných prostriedkov a pen. ekvivalentov na začiatku obdobia	113	380 214,63	144 993,97
G.1.	Penazné prostriedky na začiatku obdobia	114	380 214,63	144 993,97
G.2.	Penazné ekvivalenty na začiatku obdobia	115	0,00	0,00
H.	Zostatok pen. prostriedkov a pen. ekvivalentov na konci obdobia	116	402 501,44	380 214,63
H.1.	Penazné prostriedky na konci obdobia	117	402 501,44	380 214,63

Označ.	T E X T	Ria	Sledované	Minulé obdobie
H.2.	Penazne ekvivalenty na konci obdobia	118	0,00	0,00
R.	Zmena stavu pen. prostriedkov a ekvivalentov (rozdiel G. - H.)	119	22 286,81	235 220,66
kontrol	Kontrolny vypocet (F. - R.)(ma byt = 0)	120	0,00	0,00