

I. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Fortbet Funding, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. 12. 2012 a do obchodného registra bola zapísaná 09. 01. 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 86516/B).

Spoločnosť bola založená pod obchodným menom DP – I, s.r.o. Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 14. augusta 2013 bolo obchodné meno zmenené na Fortbet Funding s.r.o.

Spoločnosť je primárne založená za účelom získavania externého financovania podnikateľských aktivít skupiny Penta ako celku. Z tohto dôvodu je významne závislá od návratnosti úverov a pôžičiek, ktoré poskytuje iným spoločnostiam skupiny Penta, a úrokov z nich. Ak by skupina Penta ako celok nedosahovala výsledky postačujúce prinajmenšom na obsluhu jej dlhu, malo by to významný vplyv na príjmy spoločnosti a na jej schopnosť splniť svoje záväzky. Nad rámec týchto aktivít nevykonáva spoločnosť obvykle žiadne iné činnosti.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy
- Sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
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

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2015:

Konatelia:

do 02.03.2015 Ing. Václav Brož
od 03.03.2015 Marek Šmrha

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 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 05.05.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 29.03. 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 05. mája 2015 schválilo spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., licencia SKAU č. 014 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

II. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Penta. Materskou spoločnosťou spoločnosti je FORTBET HOLDINGS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212 & I CENTER 2nd floor, Limassol P.C. 3082, Cypruská republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materskou spoločnosťou celej skupiny je PENTA INVESTMENTS LIMITED so sídlom 3rd floor Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, JE2 3RG, Channel Islands.

PENTA INVESTMENTS LIMITED pripravuje účtovnú závierku podľa IFRS, pričom namiesto konsolidácie dcérskych spoločností tieto spolu s ostatnými investíciami zahŕňa v reálnych hodnotách do svojej účtovnej závierky.

Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti 3rd floor Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, JE2 3RG, Channel Islands.

III. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

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.

V účtovných postupoch nenastali v roku 2015 žiadne zmeny.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) 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.

(c) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(d) 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.

(e) 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.

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.

(f) Daň z príjmov splatná

Podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

(g) Daň z príjmov odložená

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani, nakoľko nemá povinnosť auditu.

(h) 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.

(i) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť nevykonala v priebehu roka 2015 žiadne významné opravy chýb minulých období.

IV. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť k 31.12.2015 (ani k 31.12.2014) nevlastnila žiaden dlhodobý nehmotný majetok ani dlhodobý hmotný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2015 (ani k 31.12.2014) nevlastnila žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť v priebehu roka 2015 (ani za predchádzajúce účtovné obdobie 2014) neúčtovala o zásobách.

Fortbet Funding, s.r.o.

Einsteinova, Digital Park II 25

851 01 Bratislava

POZNAMKY Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 46964622

DIČ: 2023678173

4. Pohľadávky

Spoločnosť v roku 2015 (ani v bezprostredne predchádzajúcom období 2014) netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	23 855 474		23 855 474
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 855 474	0	23 855 474
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	31 651 229		31 651 229
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	129		129
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 651 358	0	31 651 358

Fortbet Funding, s.r.o.

Einsteinova, Digital Park II 25

851 01 Bratislava

POZNAMKY Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 46964622**DIČ: 2023678173**

Detailnejší prehľad dlhodobých pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma v eurách</i>	<i>Úroková sadzba %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Záruka</i>	<i>Suma splatná v eurách</i>	
					<i>v r. 2015</i>	<i>po r. 2015</i>
Fortbet Holdings Limited	11 750 262	5,1 %	12.01.2017	nezaručené	368 943	11 381 319
Fortbet Holdings Limited	12 105 212	5 %	12.05.2017	nezaručené	105 212	12 000 000
Celkom	23 855 474				474 155	23 381 319

Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške 11 500 000 EUR boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5,1% p.a. a so splatnosťou 12.01.2017, deň pred splatnosťou dlhopisov.

Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške 12 000 000 EUR boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5% p.a. a so splatnosťou 12.05.2017, deň pred splatnosťou dlhopisov.

Detailnejší prehľad krátkodobých pohľadávok voči spriazneným osobám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma v eurách</i>	<i>Úroková sadzba %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Záruka</i>	<i>Suma splatná v eurách</i>	
					<i>v r. 2015</i>	<i>po r. 2015</i>
Fortbet Holdings Limited	24 215 580	5,6 %	28.10.2016	nezaručené	244 098	23 971 482
Fortbet Holdings Limited	7 435 649	5,6 %	18.11.2016	nezaručené	59 037	7 376 612
Celkom	31 651 229				303 135	31 348 094

Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške 24 000 000 EUR boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5,6% p.a. a so splatnosťou 28.10.2016, deň pred splatnosťou dlhopisov.

Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške 200 miliónov CZK boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5,6% p.a. a so splatnosťou 18.11.2016, deň pred splatnosťou dlhopisov.

Fortbet Funding, s.r.o.

Einsteinova, Digital Park II 25

851 01 Bratislava

POZNAMKY Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 46964622**DIČ: 2023678173**

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke	54 631 665		54 631 665
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	54 631 665	0	54 631 665
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke	643 411		643 411
a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	643 411	0	643 411

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nevlastní termínovaný vklad.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	446	4
Bežné bankové účty	3 346	1 568
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 792	1 572

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2015 (ani v bezprostredne predchádzajúcom období 2014) nevlastnila žiaden krátkodobý finančný majetok.

V. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu 5 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené vo výške 5 000 EUR.

Podľa Zakladateľskej listiny bod XIV. Rezervný fond bude tvorený z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí a to vo výške najmenej 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a N.

2. Rezervy

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

a	Stav				Stav k 31. 12. 2015 f
	k 1.1.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 010	2 090	3 010	0	2 090
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na účtovnú závierku, audit a dane, reporting HFM	3 010	0	3 010	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na účtovnú závierku, audit a dane, reporting HFM	0	2 090	0	0	2 090
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	2 090	0	0	2 090

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

Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)					
a	Stav				Stav k 31. 12. 2014 f
	k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 610	3 010	2 610	0	3 010
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na účtovnú závierku, audit a dane, reporting HFM	2 610	3 010	2 610	0	3 010
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 610	3 010	2 610	0	3 010

Spoločnosť vytvorila v roku 2015 ostatné krátkodobé rezervy - rezervu na účtovnú závierku vo výške 200 EUR, rezervu na výpočet dane z príjmov za rok 2015 vo výške 260 EUR, audit vo výške 1 580 EUR a na reporting HFM - konsolidácia 2015 v hodnote 50 EUR. Predpokladaný rok použitia rezerv je 2016.

Fortbet Funding, s.r.o.

Einsteinova, Digital Park II 25

851 01 Bratislava

POZNAMKY Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 46964622

DIČ: 2023678173

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 957	4 676
Krátkodobé záväzky spolu	9 957	4 676
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	23 500 000	54 711 105
Dlhodobé záväzky spolu	23 500 000	54 711 105

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2015 tvoria záväzky voči spoločnosti Centralny depozitár cenných papierov vo výške 156 EUR za evidenciu cenných papierov, záväzok voči Penta Investment s.r.o. vo výške 618 EUR za služby a za IT služby vo výške 516 EUR, Deloitte Audit s.r.o. vo výške 850 EUR
Daň z príjmu právnických osôb za rok 2015 vo výške 7 817 EUR

4. Vydané dlhopisy

Štruktúra vydaných dlhopisov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Fortbet EUR 01	1 000	24 000	100%	5,50%	29.10.2016
Fortbet CZK 01	50 000	4 000	100%	5,50%	20.11.2016
Fortbet EUR 02	1 000	11 500	100%	5,00%	13.1.2017
Fortbet EUR 03	1 000	12 000	100%	4,75%	15.5.2017

Dňa 10. septembra 2013, jediný spoločník FORTBET HOLDINGS LIMITED, Cyprus rozhodol o emisii dlhopisov v predpokladanej celkovej menovitej hodnote najviac 60 miliónov EUR.

Dňa 29. októbra 2013 spoločnosť vydala dlhopisy bez verejnej ponuky vo výške 24 miliónov EUR, s úrokovou sadzbou 5,5% p.a., so splatnosťou 29. októbra 2016 a zaručené materskou spoločnosťou Fortbet Holdings Limited, Cyprus. Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške EUR 24 miliónov EUR boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5,6% p.a. a so splatnosťou deň pred splatnosťou dlhopisov.

Dňa 20. novembra 2013 spoločnosť vydala dlhopisy bez verejnej ponuky vo výške 200 miliónov CZK, s úrokovou sadzbou 5,5% p.a., so splatnosťou 20. novembra 2016 a zaručené materskou spoločnosťou Fortbet Holdings Limited, Cyprus. Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške 200 miliónov CZK boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5,6% p.a. a so splatnosťou deň pred splatnosťou dlhopisov.

Dňa 13. januára 2014 spoločnosť vydala dlhopisy bez verejnej ponuky vo výške 11 500 000 EUR boli s úrokovou sadzbou 5,0% p.a. a so splatnosťou 13.01.2017. Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške 11 500 000 EUR boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5,1% p.a. a so splatnosťou 12.01.2017, deň pred splatnosťou dlhopisov.

Dňa 15. mája 2014 spoločnosť vydala dlhopisy bez verejnej ponuky vo výške 12 000 000 EUR boli s úrokovou sadzbou 4,75 % p.a. a so splatnosťou 15.05.2017. Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške 12 000 000 EUR boli poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5% p.a. a so splatnosťou 12.05.2017, deň pred splatnosťou dlhopisov.

V roku 2015 neboli vydané žiadne nové dlhopisy.

5. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť vykazuje za rok 2015 v rámci krátkodobých finančných výpomocí krátkodobú časť vydaných dlhopisov vrátane úroku z týchto dlhopisov v celkovej hodnote 32 021 240 EUR (za rok 2014: 620 859 EUR).

VI. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Finančné výnosy

	2015	2014
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	2 933 950	2 681 507
Kurzové zisky, z toho:	203 017	72 980
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov		542 824
Spolu	3 136 967	3 297 311

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 136 967	3 297 311
Čistý obrat spolu	3 136 967	3 297 311

VII. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

	2015	2014
Účtovné, administratívne a finančné služby	11 328	5 872
Právne služby	505	951
Prekladateľské služby		104
Náklady na auditorske služby	2 430	6 791
Ostatné služby	1 706	19 421
Spolu	15 969	33 139

Fortbet Funding, s.r.o.

Einsteinova, Digital Park II 25

851 01 Bratislava

POZNAMKY Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 46964622

DIČ: 2023678173

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2015	2014
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 430	2 500
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	2 430	2 500

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

	2015	2014
Dane a poplatky	73	26
DPH neuplatnená	2 368	2 604
Poistenie		8 599
Spolu	2 441	11 229

4. Finančné náklady

	2015	2014
Nákladové úroky	2 866 474	2 634 484
<i>kurzové straty z toho:</i>	<i>203 455</i>	<i>81 641</i>
kurz.straty ku dňu zostavenia účt.závierky	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	471	566 824
<i>poplatky za emisiu dlhopisov</i>	<i>0</i>	<i>566 294</i>
<i>bankové poplatky z bež.účtu</i>	<i>471</i>	<i>530</i>
Spolu	3 070 400	3 282 949

VIII. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	48 157			-30 006		
teoretická daň		10 595	22,00 %		-6 601	22,00 %
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky	3 658	805	22,00 %	30 006	6 601	22,00 %
Zmena sadzby dane						
Umorenie daňovej straty	-16 282	-3 582	0		0	0
Iné					2 885	
Spolu	35 533	7 817		0	2 885	
Splatná daň z príjmov		7 817	0		2 885	0
Odložená daň z príjmov			0			0
Celková daň z príjmov		7 817	0		2 885	0

IX. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje žiadne položky na podsúvahových účtoch.

X. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok.

XI. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

K 31.12.2015 neboli poskytnuté žiadne výhody (príjmy) členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

XII. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť a ostatné spoločnosti v skupine Penta.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje konateľ. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (v EUR) :

Pohl'adávk / Závazky

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2015</i>	<i>2014</i>
Sesterské spoločnosti	03	516	404

<i>Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2015</i>	<i>2014</i>
Fortbet Holding Limited	08	55 506 703	55 275 076

Náklady/Výnosy

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2015</i>	<i>2014</i>
Sesterské spoločnosti	03	6 504	9 867

<i>Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>2015</i>	<i>2014</i>
Fortbet Holding Limited	08	2 933 950	2 642 536

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali tieto skutočnosti:

Dňa 10. septembra 2013, jediný spoločník FORTBET HOLDINGS LIMITED, Cyprus rozhodol o emisii dlhopisov v predpokladanej celkovej menovitej hodnote najviac 60 miliónov EUR.

Dňa 13. januára 2016 spoločnosť vydala ďalšie dlhopisy bez verejnej ponuky vo výške 15,000 miliónov EUR, pod označením Dlhopisu Fortbet EUR 04 s úrokovou sadzbou 4,0% p.a., so splatnosťou 13. januára 2019 a zaručené materskou spoločnosťou FOTRBET HOLDINGS LIMITED, Cyprus. Zdroje získané z emisie dlhopisov vo výške EUR 15,000 miliónov EUR budú poskytnuté materskej spoločnosti Fortbet Holdings Limited, Cyprus ako úver, s úrokovou sadzbou 5,6% p.a. a so splatnosťou deň pred splatnosťou dlhopisov. Spoločnosť plánuje registráciu týchto dlhopisov na Burze cenných papierov v Bratislave, a.s.

XIV. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2015 f
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 000				5 000
Základné imanie					
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					0
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ)					
Ostatné fondy zo zisku					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	(35 111)			(32 891)	(68 002)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(32 891)	40 340		32 891	40 340
Spolu	(63 002)	40 340	0	0	(22 662)

Fortbet Funding, s.r.o.

Einsteinova, Digital Park II 25

851 01 Bratislava

POZNAMKY Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 46964622**DIČ: 2023678173**

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

	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Základné imanie					
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					0
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ)					
Ostatné fondy zo zisku					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	(35 111)				(35 111)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		(32 891)			(32 891)
Spolu	(30 111)	(32 891)	0	0	(63 002)

Spoločnosť v roku 2014 vykázala stratu vo výške -32 891 EUR.

Spoločnosť v roku 2015 vykázala zisk vo výške 48 157 EUR.

Účtovná strata za rok 2014 bola vysporiadaná takto:

Položka	2014
Účtovná strata	32 891
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	32 891
Iné	-
Spolu	32 891

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške -32.891 EUR rozhodne valné zhromaždenie zo dňa 05.05.2015. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na účet neuhradená strata minulých rokov v plnej výške -32.891 EUR

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Spoločnosť ako malá účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať prehľad peňažných tokov.