

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2015

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre malé účtovné jednotky

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	Gerlach Bidco, a.s.
Sídlo:	Pribinová 4, 811 09 Bratislava
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 02.06.2015
Hlavný predmet podnikania:	prenájom nehnuteľností
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Gerlach Bidco, a.s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	02.06.2015-31.12.2015

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	94 085 755	0	áno
Čistý obrat celkom	0	0	nie
Počet zamestnancov	0	0	nie

ÚJ nespĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, avšak ako novovzniknutá ÚJ sa rozhodla zatriediť do tejto skupiny. Zostavuje tak účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú kategóriu (Opatrenie č.MF/23378/2014-74).

2) Ručenie v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

ÚJ je novovzniknutá spoločnosť.

4) 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 02. júna 2015 do 31. decembra 2015.

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou

a) Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa bodu b.) zostavuje spoločnosť Prudential plc so sídlom Laurence Pountney Hill Londýn EC4R 0HH. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

b) Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Gerlach Bidco, a.s., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako materská účtovná jednotka, zostavuje Spoločnosť. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle Spoločnosti.

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	-	-

Článok II – INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Stav k 31.12.2015

Stav k 31.12.2014

Predstavenstvo:

Predseda: Alberto Signori

Členovia: Stephen Nelson
Mathieu Lief

Dozorná rada:

Členovia: Martin Lennon
Ed Clarke
Milton Fernandez

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %	v %	
Gerlach UK Holdco 2 Limited	25 001	100,00 %	100,00 %	0
Spolu	25 001	100,00%	100,00%	0

Článok III – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

2) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku v priebehu účtovného obdobia neúčtovala.

b. Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach a spoločnostiach s podstatným vplyvom oceňujú metódou vlastného imania, pričom zmena reálnej hodnoty cenných papierov a podielov sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

c. Zásoby

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť o zásobách neúčtovala.

d. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj neúčtovala.

e. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

g. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h. Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

i. Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

j. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť o finančnom a operatívnom lízingu neúčtovala.

k. Majetok obstaraný v privatizácii

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť o majetku obstaraného v privatizácii neúčtovala.

l. Odpisový plán

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť o účtovných odpisoch neúčtovala.

m. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť o dotáciách neúčtovala.

n. Opravy významných chýb minulých účtovných období

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť o opravách významných chýb minulých účtovných období neúčtovala.

o. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

p. Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

q. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

r. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3) Vykazovanie nákladov

Náklady za služby Spoločnosť účtuje po odpočítaní dane z pridanej hodnoty. Do doby, kedy Spoločnosť nebola platcom dane z pridanej hodnoty, boli náklady za služby účtované vrátane DPH.

Nákladové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

4) Vykazovanie výnosov

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z výnosových úrokov z poskytnutých pôžičiek dcérskym spoločnostiam.

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

AKTÍVA

1) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0

2) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	156 186 724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	109 498 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	46 688 209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 688 209
Opravné položky												
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 2.6.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2014
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	46 688 209	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať majetkom:	0	0

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv:

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv a spoločný rozhodujúci vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
ARTMEDIA, a.s.	100%	100%	23 409 056	3 123	23 412 179
GGE a.s.	46,67%	46,67	45 497 704	-2 173 327	23 276 030
Spoločný rozhodujúci vplyv					
-	0%	0%	0	0	0
Podstatný vplyv					
Spolu	x	x	x	x	46 488 209

4) Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	31 716 998	0	31 716 998
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	31 715 998	0	31 715 998
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 000	0	1 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 716 998	0	31 716 998

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	31 716 998	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5) Poskytnuté pôžičky

V roku 2015 Spoločnosť poskytla pôžičky dcérskym spoločnostiam za účelom splatenia bankových úverov. Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky,:	x	x	x	0	0
Krátkodobé pôžičky,					
z toho:	x	x	x	31 503 393	0
Teplo GGE s.r.o.	EUR	4,0925	Na požiadanie	2 787 580	0
TEPLÁREŇ, a.s. PB	EUR	4,0925	Na požiadanie	13 595 449	0
GGE a.s.	EUR	4,0925	Na požiadanie	15 120 364	0
Spolu	x	x	x	31 503 393	0

6) Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem Escrow účtu v Unicredit Banke.

7) Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	384 953	0
Služby	384 953	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	128 930	0
Služby	128 930	0
Poistenie áut a majetku	0	0
Predplatené publikácie	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2	0
Sprostredkovanie predaja	0	0
Bankové uroky	2	0
Spolu	128 932	0

PASÍVA

1) Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 2.6.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	25 000	1	0	0	25 001
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 500	0	0	0	2 500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	109 498 515	0	-109 498 515
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	0	8 539 247	0	- 8 539 247
Vlastné imanie spolu	27 500	0	118 037 762	0	- 118 010 261

K 31. decembru 2015 základné imanie Spoločnosti tvorí 5 ks kmeňových listinných akcií v nominálnej hodnote 5 000 EUR a 1 ks kmeňovej listinnej akcie v nominálnej hodnote 1 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 25 001 EUR.

Strata na akciu s nominálnou hodnotou 5 000 EUR predstavuje 1 707 781,08 EUR a strata na akciu s nominálnou hodnotu 1 EUR predstavuje 341,56 EUR za rok končiaci k 31. decembru.

2) Oceňovacie rozdiely

Názov položky	2015	2014
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov, z toho:	-109 498 515	0
Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania	-109 498 515	0
Vyradenie z dôvodu predaja cenných papierov	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín, z toho:	0	0
Spolu	-109 498 515	0

3) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	91 625 950	0	0	91 625 950
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	91 625 950	0	0	91 625 950
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 322 210	17 833	1 340 043
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	13 200	1 555
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 322 210	4 633	1 179 990
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	116 909 862	0	116 909 862
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	116 909 862	0	116 909 862
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	118 232 072	17 833	118 249 905

4) Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				2 161 547	0
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	marža, EURIBOR, prípadné povinné náklady	21.09.2020	2 161 547	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				91 625 950	0
UNICREDIT BANK CZECH REPUBLIC AND SLOVAKIA	EUR	marža, EURIBOR, prípadné povinné náklady	21.09.2020	91 625 950	0
Spolu				93 787 497	0

5) Prijaté pôžičky

Počas roka 2015 spoločnosť prijala pôžičky od materskej spoločnosti, pričom účel poskytnutia bol splatenie pôžičiek od ostatných spriaznených strán a bankových úverov. Pôžičky poskytnuté spriaznenými stranami nie sú zabezpečené. Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2015	k 31.12.2014
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
-	EUR	-	-	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				99 647 432	0
Gerlach Holdco 2 Limited	EUR	0	na požiadanie	47 529 966	0
Gerlach Holdco 2 Limited	EUR	0	na požiadanie	2 180 000	0
Gerlach Holdco 2 Limited	EUR	0	na požiadanie	200 000	0
Gerlach Holdco 2 Limited	EUR	10	na požiadanie	2 180 000	0
Gerlach Holdco 2 Limited	EUR	10	na požiadanie	47 557 466	0
Dlhodobé finančné výpomoci:				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci:				0	0
Spolu				99 647 432	0

6) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	
	31.12.2015	31.12.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	58 614	0
Úroky z úverov	58 614	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Iné	0	0
Spolu	58 614	0

VÝNOSY

1) Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	0	0

2) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	0	0	0	0	0	0
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

3) Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z postúpenia pohľadávok	0	0
Poistné plnenie	0	0
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	323 350	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	45	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	323 305	0
Dividendy	0	0
Úrokové výnosy	323 305	0
Výnosy zo zmeniek	0	0
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0
Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov	0	0

NÁKLADY

1) Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 714 599	0
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	4 714 599	0
Právne, ekonomické a iné odborné poradenstvo	4 698 613	0
Náklady na vedenie účtovníctva	0	0
Služby výpočtovej techniky	0	0
Nájomné	12 657	0
Náklady na reprezentáciu	0	0
Náklady na marketing a propagáciu	0	0
Cestovné	0	0
Opravy a údržba	0	0
Náklady na zostavenie individuálnej účtovnej závierky	3 329	0
Ostatné		0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	64 455	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Postúpené pohľadávky	0	0
Tvorba rezerv na demoláciu stavieb	0	0
Dary	0	0
Pokuty	40	0
Ostatné – poistenie zodpovednosti za škodu	64 415	0
Finančné náklady, z toho:	4 083 481	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	33 699	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	4 049 782	0
Predané cenné papiere	0	0
Nákladové úroky	2 017 896	0
Bankové poplatky	1 926 546	0
Opravná položka k finančnému majetku	0	0
Ostatné	105 340	0

2) Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	0	0
Mzdy	0	0
Sociálne poistenie	0	0
Zdravotné poistenie	0	0

3) Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2015
Dlhodobý majetok	0	0	0	0
Zásoby	0	0		0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	0	0	0	0
Daňové straty	0	0		0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0		0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	0	0	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%			22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0			0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Spoločnosť sa rozhodla neučtovať o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu, že nepredpokladá možnosť uplatnenia daňovej pohľadávky v budúcich obdobiach.

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-8 539 185			0		
teoretická daň		-1 878 621	22%		0	22%
Daňovo neuznané náklady	2 779 452	611 479		0	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	-324	-71		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		- 1 267 044	0%		0	0
Splatná daň z príjmov		- 1 267 044	0%		0	-
Odložená daň z príjmov		0			0	-
Celková daň z príjmov		- 1 267 044	0%		0	-

Spoločnosť za bežné účtovné obdobie neplatí daň. licenciu v podľa § 46b ods. 7 Zákona o dani z príjmov.

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienенý majetok** – za účtovné obdobie nevznikol dôvod na existenciu budúceho podmieneného majetku

1b) **Podmienенé záväzky** – za účtovné obdobie nevznikol dôvod na existenciu budúceho podmieneného záväzku

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

Článok VII – Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2015	2014
Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 8 539 185	0
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	0	0
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	1 321 621	0
Úrokové náklady (netto)	2 017 896	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	4 725 546	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	- 474 122	0
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	0	0
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	15 818 000	0
Iné	117 678	0
Prevádzkové peňažné toky	15 935 678	0

Názov položky	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-4 491 191	0
Zaplatené úroky	- 2 017 896	0
Prijaté úroky	323 305	0
Zaplatená daň z príjmov	-62	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	- 6 185 844	0
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	-156 186 725	0
Poskytnuté pôžičky	-31 503 393	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-187 690 118	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	1	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	93 787 497	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	99 647 432	0

Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	193 434 929	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	15 020 523	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	27 500	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	15 048 023	0