

Penta RE Funding, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Penta RE Funding, s.r.o. Digital Park II, Einsteinova 25 851 01 Bratislava
Hospodárska činnosť	- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov; - Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt; - Sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt; - Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod); - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu; - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb; - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby; - Reklamné a marketingové služby; - Faktoring a forfaiting; - Vedenie účtovníctva; - Počítačové služby; - Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom; - Uskutočňovanie stavieb a ich zmien; - Administratívne služby; - Skladovanie.

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. Zamestnanci

Názov položky	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	-	-

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí a nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnom podniku.

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Penta RE Funding, s.r.o. bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019

Účtovnú závierku spoločnosti Penta RE Funding, s.r.o. za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 15. apríla 2019.

5. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Penta RE Funding, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti PENTA REAL ESTATE HOLDING LIMITED so sídlom na Agias Fylaxeos & Polygnostou, C & I CENTER, 2nd floor 212, Limassol 3082, Cypruská republika. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Spoločnosť PENTA REAL ESTATE HOLDING LIMITED, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou s 100-percentným podielom v spoločnosti Penta RE Funding, s.r.o. so sídlom Einsteinova 25, 851 01 Bratislava. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

Penta RE Funding, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Konsolidovaná účtovná zvierka spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED, je sprístupnená v jej sídle na Jersey, 3rd floor Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, JE2 3RG, Channel Islands.

II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

1. Členovia orgánov spoločnosti:

<i>Orgán</i>	<i>Meno</i>
Konatelia	Ing. Juraj Šturdík
	Ing. Barbora Sotulářová – od 27.8.2019 zmena priezviska:Havlíková
	Ing. Peter Matula – od 29.5.2018
	Ing. Adam Polák – od 27.8.2019

2. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

<i>Spoločníci/akcionári</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva v %</i>	<i>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>		
PENTA REAL ESTATE HOLDING LIMITED*)	6 505 000	100	100	-
Spolu	6 505 000	100		-

*)Spoločník dňa 19.decembra.2018 zvýšil základné imanie spoločnosti o 6 000 000 EUR vkladom na bankový účet. Uvedená zmena bola zapísaná v Obchodnom registri 9. januára 2019. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 20. júna 2019 na zvýšenie základného imania sa použijú prostriedky splateného ostatného kapitálového fondu vo výške 500 000 EUR. Uvedená zmena bola zapísaná v Obchodnom registri 11. septembra 2019.

III. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- 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.
- Účtovná zvierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- 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 zvierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- 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 zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky 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 zvierka, 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 zvierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
- Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcem, burzám).

Penta RE Funding, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

b) Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

c) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

d) Závazky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – reálnou hodnotou.

e) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

f) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – reálnou hodnotou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

g) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

h) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na účtovnú závierku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

b) Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Dlhodobý finančný majetok

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Zostávajúci úrok k 31.12.2019	Zostávajúci úrok k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2018
Penta Investments Limited	EUR	4,15	3.1.2022	126 468*)	112 374	5 991 556	6 000 000
Penta Investments Limited	EUR	4,15	8.4.2022	42 592*)	38 593	4 000 000	4 000 000
Penta Investments Limited	EUR	3,24	19.12.2021	206 250	6 924	6 500 000	6 000 000
Penta Investments Limited	EUR	4,67	22.10.2024	30 531*)	-	5 628 000	-
Penta Investments Limited	EUR	5,20	25.9.2026	10 457*)	-	10 000 000	-
Penta Investments Limited	EUR	5,20	15.10.2026	89 363*)	-	10 000 000	-
spolu:				505 662	157 891	42 119 556	16 000 000

*) zostávajúci úrok k 31.12.2019 vo výške 299 412 EUR je vykázaný ako krátkodobá pôžička voči prepojeným účtovným jednotkám

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 50033310	DIČ:2120155037
Penta RE Funding, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2. Pohľadávky

Spoločnosť k 31. decembru 2019 netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:			
Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	881	-	881
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	23 377 633	0	23 377 633
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	4 372 000	-	4 372 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 750 514	0	27 750 514
Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	150 967	0	150 967
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky spolu	150 967	0	150 967

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

	Mena	p. a. v %	Dátum splatnosti	Zostávajúci úrok k 31.12.2019	Zostávajúci úrok k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2018
Penta Investments Limited	EUR	3,90	7.3.2020	105 686	98 802	7 971 396	7 971 396
Penta Investments Limited	EUR	3,60	27.6.2020	7 394		14 993 744	
				113 080		22 965 140	

*) zostávajúci úrok k 31.12.2019 z dlhodobých pôžičiek je vykázaný ako krátkodobá pohľadávka voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 299 412 EUR.

*) pohľadávka vo výške 4 372 000 EUR – je z titulu neumiestnených vydaných dlhopisov Sky Park Offices 1

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť nemá zriadený termínovaný vklad.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Pokladnica, ceniny	616	930
Bežné bankové účty	47 665	532 934
Spolu	48 281	533 864

Penta RE Funding, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Refaktúracia poplatkov Sky Park Offices 01	11 250	-
Spolu	11 250	-

5. Rezervy

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2019</i>
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	-	-	-	-	-
z toho:					
Nevyfakturované dodávky	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	-	857	1 395	-	857
z toho:					
Nevyfakturované dodávky	-	857	1 395	-	857

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2018</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2018</i>
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137)	-	-	-	-	-
z toho:					
Nevyfakturované dodávky	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	-	1 395	-	-	1 395
z toho:					
Nevyfakturované dodávky	-	1 395	-	-	1 395

6. Záväzky

6.1. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	23 430 668	256 084
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	51 748	1 491
Krátkodobé záväzky spolu:	23 482 416	257 575
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	40 000 000	18 000 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu:	40 000 000	18 000 000

7. Vydané dlhopisy

<i>Názov vydaného dlhopisu</i>	<i>Menovitá hodnota</i>	<i>Počet</i>	<i>Emisný kurz</i>	<i>Úrok</i>	<i>Splatnosť</i>
Rača 04	1 000	8 000	100 %	3,80 p.a.	07.03.2020
ISIN: SK4120013913					
Smichoff 01	1 000	4 000	95%-105%	4,05 p.a.	08.04.2022
ISIN: SK4120014622					
Churchill 01	1 000	6 000	95%-105%	4,05 p.a.	02.01.2022
ISIN: SK4120014325					
Sky Park Residence 01	1 000	15 000	95%-105%	3,50 p.a.	27.06.2020
ISIN: SK4000015350					
Masaryk Station 02	1 000	10 000	95%-105%	5,10 p.a.	25.09.2026
ISIN: SK4000015970					
Masaryk Station 03	1 000	10 000	95%-105%	5,10 p.a.	14.10.2026
ISIN: SK4000015962					
Sky Park Offices 01	1 000	10 000	95%-105%	4,50 p.a.	22.10.2024
ISIN: SK4120014325					

Penta RE Funding, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Druh a forma : dlhopisy na doručiteľa

Podoba dlhopisov: zaknihované cenné papiere

V. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Finančné výnosy**

<i>Položka</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Finančné výnosy, z toho:	2 118 730	773 825
Výnosové úroky, z toho:	1 446 400	412 625
- Úroky z pôžičky	1 446 351	412 625
- Úroky bankové	49	-
Kurzové zisky	-	-
Ostatné výnosy z fin.činnosti	672 330	361 200

VI. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Finančné náklady**

<i>Položka</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Finančné náklady, z toho:	1 897 956	758 982
Nákladové úroky	1 220 398	397 416
Ostatné náklady na finančnú činnosť – bankové poplatky	677 558	361 566

2. Náklady

<i>Položka</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	31 881	17 587
Náklady na účtovníctvo	3 428	3 634
Právne a notárske služby	3 964	3 450
Služby CDCP	22 399	9 365
Ostatné služby	2 090	1 138

VII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Penta RE Funding, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok.

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	188 860			- 2 810		
z toho:						
teoretická daň		39 660	21		-	21
Daňovo neuznané náklady	1 612	338	21	2 886	606	21
Odpočítateľné položky	2 935	616	21	318	67	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	608	127	21	548	115	21
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	43	9	-	-	-	21
Spolu	186 972	39 264	21	-790	-	21
Splatná daň z príjmov		39 264	-		10	-
Odložená daň z príjmov		-	-		-	-
Celková daň z príjmov		39 264			*) 10	

*) daň vyberaná zárážkou – bankové úroky

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohl'advky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Privatbanka, a.s.	01	47 665	532 934	-	-	388	366	-	-
Privatbanka, a.s.	03	-	-	11 737	-	677 170	758 982	49	-
Penta Investments, s.r.o.	03	881	-	-	1 369	3 428	3 634	-	-
Penta Investments Limited	03	11 250	-	-	-	-	-	672 330	361 200

03 – poskytnutie služby, 01 – bankový účet

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obch.	Pohl'advky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2019	2018	2019	2018	2019	2019	2019	2018
RACCA HOLDINGS LIMITED	08	-	-	-	-	-	-	9 985	-
Penta Investments Limited	08	65 703 440	24 228 089	-	-	-	-	1 446 352	412 571

08 – úver, pôžička

Penta RE Funding, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2019</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2019</i>
Základné imanie	5 000	6 500 000	-	-	6 505 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	500
Zmena základného imania	6 000 000	-	-	6 000 000	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	500 000	-	-	500 000	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	303	-	-	-	303
Neuhradená strata minulých rokov	-	-2 820	-	-	- 2 820
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 820	149 596	-	- 2820	149 596
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Sumár:	6 502 983	6 646 776	-	6 497 180	6 652 579

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2018</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2018</i>
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	500	500
Zmena základného imania	-	6 000 00	-	-	6 000 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	500 000	-	-	-	500 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	303	303
Neuhradená strata minulých rokov	- 5 313	-	5 313	5 313	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 116	- 2 820	-	-6 116	-2 820
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Sumár:	505 803	5 997 180	5 313	0	6 502 983

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Všetky návrhy k uvedeným zmenám boli ešte v decembri 2019 podané do obchodného registra, boli hradené aj súdne poplatky, avšak do dňa zostavenia účtovnej závierky obchodný register nerozhodol o zápise zmien (veci neboli pridelené na rozhodnutie vyšším súdnym úradníkom:

1. Odvolanie predsedu predstavenstva : Juraj Šturdík - dňa 20.novembra 2019,
2. Vymenovanie predsedu predstavenstva :Marek Hvoždara – dňa 21.novembra 2019,
3. Zrušenie predmetu podnikania: vedenie účtovníctva, faktoring a forfaiting.

Prehľad emisií v roku 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky:

<i>Názov vydaného dlhopisu</i>	<i>Menovitá hodnota</i>	<i>Počet</i>	<i>Emisný kurz</i>	<i>Úrok</i>	<i>Splatnosť</i>
Nuselský pivovar 01 ISIN: SK4000016838	1 000	5 000	95%-105%	5,10 p.a.	21.02.2027
Digital Park 08 ISIN: SK4000016705	1 000	10 000	95%-105%	3,95 p.a.	14.02.2023