

emitera akcií alebo dlhových cenných papierov, ktoré boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu  
v zmysle zákona o burze cenných papierov

## Časť 1.- Identifikácia emitenta

|   |   |  |                            |
|---|---|--|----------------------------|
| Informačná povinnosť za polrok:   | prvý polrok 2020  | IČO:   | 52 573 354                 |
| Účtovné obdobie:  | od: 01.01.2020  | do: 30.06.2020   |                            |
| Právna forma  | Spoločnosť s ručením obmedzeným   |  |                            |
| Obchodné meno / názov:  | Retail Property Finance III, s.r.o.   |  |                            |
| Sídlo:  | ulica, číslo Pribinova 10<br>PSČ 811 09<br>Obec Bratislava  |  |                            |
| Kontaktná osoba:  | Eva Kvetáková   |  |                            |
| Tel.:   | smerové číslo   | číslo:   | +421 903 258 058           |
| Fax:  | smerové číslo   | číslo:   |                            |
| E-mail:   | ekvetakova@eurovea.com  |  |                            |
| Webové sídlo:   | www.eurovea.sk  |  |                            |
| Dátum vzniku:   | 17.09.2019  | Základné imanie (v EUR):   | 50 000,00                  |
| Zakladateľ:   | Spoločnosť Retail Property Finance III, s.r.o. bola založená 29. júla 2019 a do obchodného registra bola zapísaná 17. septembra 2019. |  |                            |
| Oznámenie spôsobu zverejnenia polročnej finančnej správy § 47 ods. 4 zákona o burze | Denník SME a internetová stránka spoločnosti  | Adresa internetovej stránky emitenta, alebo názov dennej tlače, alebo názov všeobecne uznávaného informačného systému, v ktorej bola polročná finančná správa zverejnená | www.eurovea.sk, Denník SME |
|   |   | Dátum zverejnenia  | 29.9.2020                  |
|   |   | burze  |                            |

|                     |   |
|---------------------|---|
| Predmet podnikania: | Hlavnými činnosťami spoločnosti Retail Property Finance III, s.r.o. sú:<br>- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,<br>- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),<br>- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,<br>- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom<br>- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov<br>- reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky<br>- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti |
|---------------------|---|

## Časť 2. Účtovná zvierka

|  |  |   |
|--|--|---|
| Priebežná účtovná zvierka je zostavená podľa SAS (Slovenské štandardy), alebo podľa IAS/IFRS (medzinárodné štandardy)  | SAS  |   |
| Priebežná účtovná zvierka podľa SAS  | Účtovná zvierka-základné údaje   | Príloha č. 1 (P1Účtovná zvierka)                    |
| Tieto formuláre sú pre emitentov cenných papierov, ktorí zostavujú účtovnú zvierku podľa slovenských účtovných štandardov.   | Súvaha priebežnej účtovnej zvierky-aktíva<br>BO: 30.6. PO: 31.12.        | Príloha č. 2 (P2Súvaha-aktíva)                      |
|  | Súvaha priebežnej účtovnej zvierky-pasíva<br>BO: 30.6. PO: 31.12.        | Príloha č. 3 (P3Súvaha-pasíva)                      |
|  | Výkaz ziskov a strát priebežnej účtovnej zvierky<br>BO: 30.6. PO: 31.12. | Príloha č. 4 (P4Výkaz ziskov a strát)               |
|  | Poznámky priebežnej účtovnej zvierky                                     | Príloha č. 5 (P5Poznámky)                           |
| V § 35 ods. 5, 6, 7 zákona o burze je ustanovený minimálny obsah skrátenej priebežnej účtovnej zvierky   | CASH-FLOW-Priama metóda<br>BO: 30.6. PO: 31.12.                          | Príloha č. 6 (P6CASH-FLOW-Priama metóda)            |
|  | CASH-FLOW-Nepriama metóda<br>BO: 30.6. PO: 31.12.                        | Príloha č. 7 (P7CASH FLOW-Nepriama metóda)          |
| alebo  |  |   |
| Priebežná účtovná zvierka podľa IAS/IFRS   | Účtovná zvierka-základné údaje   | Príloha č. 1 (P1Účtovná zvierka)                    |
| UPOZORNENIE  | Výkaz o finančnej situácii priebežnej účtovnej zvierky podľa IAS/IFRS    | Príloha č. 8 (P8Súvaha podľa IAS/IFRS)              |
| Podľa § 17a ods. 3 zákona o účtovníctve účtovná jednotka okrem účtovnej jednotky podľa § 17a ods.1 zákona o účtovníctve, ktorá v účtovnom období emitovala cenné papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorá nespĺňa podmienky podľa § 17a ods. 2 zákona o účtovníctve, zostavuje individuálnu účtovnú zvierku podľa medzinárodných účtovných štandardov ak sa tak rozhodne. | Výkaz komplexného výsledku priebežnej účtovnej zvierky podľa IAS/IFRS    | Príloha č. 9 (P9Výkaz ZaS podľa IAS/IFRS)           |
| V zmysle § 17a zákona o účtovníctve banky a poisťovne zostavujú účtovnú zvierku podľa IAS/IFRS.  | Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS                                     | Príloha č. 10 (P10Výkaz zmien vo VI podľa IAS/IFRS) |
|  | Poznámky podľa IAS/IFRS  | Príloha č. 11 (P11Výkaz PT podľa IAS/IFRS)          |
|  |  | Príloha č. 13 (P13Poznámky podľa IAS/IFRS)          |

(§ 35 ods. 11 zákona o burze) Ak polročná finančná správa nebola overená alebo preverená audítorom, emitent uvedie o tejto skutočnosti vo svojej správe vyhlásenie!

|  |     |
|--|-----|
| Polročná finančná správa bola overená, alebo preverená audítorom (u polročnej správy nie je povinnosť) (áno/nie)         | nie |
| Vyhlásenie emitenta podľa § 35 ods. 11 zákona o burze o tom, že polročná správa nebola overená alebo preverená audítorom |     |
| Vyhlasujeme, že Polročná finančná správa emitenta Retail Property Finance III, s.r.o. nebola overená audítorom.          |     |

Obchodné meno auditorskej spoločnosti, sídlo / číslo licencie alebo meno a priezvisko audítora, adresa/číslo licencie:

Polročná správa emitenta nebola overená audítorom.

Dátum audítu: nerelevantné

§ 35 ods. 3 zákona o burze

1. Zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku (áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie)

nie

| Priebežná konsolidovaná účtovná závierka podľa IAS/IFRS | Výkaz o finančnej situácii podľa IAS/IFRS    | Príloha č. 14 (P14Súvaha podľa IAS/IFRS)            |
|---|--|---|
|   | Výkaz komplexného výsledku podľa IAS/IFRS    | Príloha č. 15 (P15Výkaz ZaS podľa IAS/IFRS)         |
|   | Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS | Príloha č. 16 (P16Výkaz zmien vo VI podľa IAS/IFRS) |
|   | Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS         | Príloha č. 17 (P17Výkaz PT podľa IAS/IFRS)          |
|   | Poznámky podľa IAS/IFRS                      | Príloha č. 18 (P18Poznámky podľa IAS/IFRS)          |

### Časť 3. Priebežná správa

Podľa § 35 ods. 2 písm. a) polročná správa obsahuje priebežnú správu vypracovanú v súlade s § 35 ods. 9 zákona o burze

Priebežná správa obsahuje najmä uvedenie dôležitých udalostí, ku ktorým došlo v prvých šiestich mesiacoch účtovného obdobia, a ich dopad na priebežnú účtovnú závierku v skrátenej štruktúre spolu s opisom hlavných rizík a neistôt na zostávajúcich šiest mesiacov účtovného obdobia.

Spoločnosť Retail Property Finance III, s.r.o. po skončení prvého polroku 2020 nezaznamenala žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na finančnú a majetkovú situáciu vykázanú v polročnej účtovnej závierke 2020.

Spoločnosť v ďalšom období nepredpokladá žiadne významné zmeny, ktoré by mohli mať vplyv na jej podnikanie. Na hospodárenie spoločnosti pôsobia faktory, z ktorých viaceré predstavujú určité riziká, ktoré priebežne vznikajú na konkurenčnom trhu. Manažment spoločnosti sa však neustále usiluje udržať prestížnu pozíciu všetkých jeho segmentov na trhu. Jeho cieľom je zabezpečiť stabilný príjem a potenciálny rast v budúcnosti.

Ak ide o emitentov akcií, zahŕňa priebežná správa aj významné obchody so spriaznenými osobami, a to

a) obchody, ku ktorým došlo v prvých šiestich mesiacoch aktuálneho účtovného obdobia a ktoré podstatne ovplyvnili finančné postavenie alebo činnosť emitenta v tomto období

V 1. polroku 2020 boli realizované nasledovné transakcie so spriaznenými osobami. Oproti predchádzajúcemu obdobiu nenastali v transakciách so spriaznenými osobami žiadne významné zmeny.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou: Výnosové úroky: 1 611 547 EUR

Transakcie so sesterskými účtovnými jednotkami: Ostatné služby dlhopisy: 0 EUR

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami: Výnosové úroky: 0 EUR

Podrobnejší prehľad transakcií so spriaznenými osobami je uvedený v poznámkach.

b) akékoľvek zmeny o týchto obchodoch uvedené v poslednej ročnej finančnej správe, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na finančné postavenie alebo činnosť emitenta počas prvých šiestich mesiacov aktuálneho účtovného obdobia

Podľa § 35 ods. 10) zákona o burze ak emitent nie je povinný zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, v priebežnej správe sa uvedú najmä obchody so spriaznenými osobami.

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť TRENESMA LIMITED

V 1. polroku 2020 boli realizované nasledovné transakcie so spriaznenými osobami.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou: Výnosové úroky: 1 611 547 EUR

Transakcie so sesterskými účtovnými jednotkami: Ostatné služby dlhopisy: 0 EUR

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami: Výnosové úroky: 0 EUR

Podrobnejší prehľad transakcií so spriaznenými osobami je uvedený v poznámkach.

### § 35 ods. 2 písm. c) zákona o burze

vyhlásenie zodpovedných osôb emitenta so zreteľným označením ich mena, priezviska a funkcie o tom, že podľa ich najlepších znalostí poskytuje priebežnú účtovnú závierku vypracovanú v súlade s osobitnými predpismi pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta a spoločností zaradených do celkovej konsolidácie podľa požiadaviek uvedených odsekoch 3 a 4 § 35 zákona o burze a že uvedená priebežná správa obsahuje verný prehľad informácií podľa odseku 9 § 35 zákona o burze.

Ing. Tomáš Zamec ako zodpovedná osoba vyhlasuje v zmysle Zákona o burze cenných papierov, že podľa jeho najlepších znalostí poskytuje Polročná správa emitenta za prvý polrok 2020, vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi, pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta. Ďalej vyhlasuje, že priebežná správa obsahuje verný prehľad informácií podľa odseku 9 § 35 Zákona o burze.

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 30.06.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 1 2 1 0 9 1 1 9 2<br>IČO<br>5 2 5 7 3 3 5 4<br>SK NACE<br>6 4 . 9 2 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 2 0<br>do 6 2 0 2 0<br>od 9 2 0 1 9<br>do 1 2 2 0 1 9 |
|   |   |   | Za obdobie<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie                           |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Retail Property Finance III, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica PRIBINOVA Číslo 10

PSČ Obec  
8 1 1 0 9 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I, oddiel Sro,  
vložka 140404/B

Telefónne číslo Faxové číslo  
0 9 0 3 2 5 8 0 5 8

E-mailová adresa  
EKVETAKOVA@EUROVEA.COM

Zostavená dňa:

25.09.2020

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky  
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |         |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
|                     |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |   | Netto 2 | Netto 3 |
|                     |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   | 4 4 9 6 8 6 2 0       | 4 4 9 6 8 6 2 0   | 4 4 5 6 1 4 8 2                                 |         |         |
| A.                  | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   | 4 4 9 6 4 0 7 7       | 4 4 9 6 4 0 7 7   | 4 3 3 5 2 5 3 0                                 |         |         |
| A.I.                | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   |                       |                   |   |         |         |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |                   |   |         |         |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   |                       |                   |   |         |         |
| 3.                  | Oceniťelné práva<br>(014) - /074, 091A/   | 06                   |                       |                   |   |         |         |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |                   |   |         |         |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |                   |   |         |         |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |                   |   |         |         |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |                   |   |         |         |
| A.II.               | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | 11                   |                       |                   |   |         |         |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   |                       |                   |   |         |         |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   |                       |                   |   |         |         |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   |                       |                   |   |         |         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                        | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |   |   |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|------------------------|---|---|---|
|                     |  |                      | 1                                    |                        |   | 2 | 3 |
|                     |  |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 |                        |   |   |   |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/  | 15                   |                                      |                        |   |   |   |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/  | 16                   |                                      |                        |   |   |   |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/  | 17                   |                                      |                        |   |   |   |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/   | 18                   |                                      |                        |   |   |   |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/   | 19                   |                                      |                        |   |   |   |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098   | 20                   |                                      |                        |   |   |   |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok<br/>súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>  | 21                   | <b>4 4 9 6 4 0 7 7</b>               | <b>4 4 9 6 4 0 7 7</b> | <b>4 3 3 5 2 5 3 0</b>                          |   |   |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |                        |   |   |   |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |                        |   |   |   |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/  | 24                   |                                      |                        |   |   |   |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/  | 25                   | <b>4 4 9 6 4 0 7 7</b>               | <b>4 4 9 6 4 0 7 7</b> | <b>4 3 3 5 2 5 3 0</b>                          |   |   |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |                        |   |   |   |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/   | 27                   |                                      |                        |   |   |   |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |                        |   |   |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
|                     |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2   | Netto 3 |
|                     |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |                   |   |         |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   |                       |                   |   |         |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   |                       |                   |   |         |
| 11.                 | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   |                       |                   |   |         |
| <b>B.</b>           | <b>Obežný majetok</b><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71   | 33                   | <b>4 5 4 3</b>        | <b>4 5 4 3</b>    | <b>1 2 0 8 9 5 2</b>                            |         |
| <b>B.I.</b>         | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>  | 34                   |                       |                   |   |         |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/   | 35                   |                       |                   |   |         |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   |                       |                   |   |         |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/   | 37                   |                       |                   |   |         |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   |                       |                   |   |         |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   |                       |                   |   |         |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   |                       |                   |   |         |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>   | 41                   |                       |                   |   |         |
| <b>B.II.1.</b>      | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>   | 42                   |                       |                   |   |         |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---|---|
|                |   |                      | 1                     | 2 |   |
|                |   |                      |                       |   |   |
|                |   |                      | Netto 3               |   |   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43                   |                       |   |   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |   |   |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45                   |                       |   |   |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46                   |                       |   |   |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47                   |                       |   |   |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48                   |                       |   |   |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49                   |                       |   |   |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50                   |                       |   |   |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                   |                       |   |   |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52                   |                       |   |   |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53                   |                       |   |   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54                   |                       |   |   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                   |                       |   |   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |   |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------|---|
|                     |  |                      | 1                     | 2     |   |
|                     |  |                      | Brutto - časť 1       | Netto | 3   |
|                     |  |                      | Korekcia - časť 2     |       |   |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 57                   |                       |       |   |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 58                   |                       |       |   |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 59                   |                       |       |   |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60                   |                       |       |   |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/  | 61                   |                       |       |   |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336A) - /391A/   | 62                   |                       |       |   |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/  | 63                   |                       |       |   |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)  | 64                   |                       |       |   |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/   | 65                   |                       |       |   |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>  | <b>66</b>            |                       |       |   |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67                   |                       |       |   |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |       |   |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)   | 69                   |                       |       |   |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/   | 70                   |                       |       |   |





| Označenie a | STRANA AKTÍV b                                  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|---------|--|
|             |   |                | 1                                    | 2       | 3  |
|             |   |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto   | Netto  |
| B.V.        | Finančné účty r. 72 + r. 73                     | 71             | 4 5 4 3                              | 4 5 4 3 | 1 2 0 8 9 5 2                                |
| B.V.1.      | Peniaze (211, 213, 21X)                         | 72             |                                      |         |  |
| 2.          | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)             | 73             | 4 5 4 3                              | 4 5 4 3 | 1 2 0 8 9 5 2                                |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 74             |                                      |         |  |
| C.1.        | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 75             |                                      |         |  |
| 2.          | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76             |                                      |         |  |
| 3.          | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 77             |                                      |         |  |
| 4.          | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 78             |                                      |         |  |

| Označenie a | STRANA PASÍV b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
|             | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141              | 79             | 4 4 9 6 8 6 2 0         | 4 4 5 6 1 4 8 2                                |
| A.          | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80             | 9 8 2 4 8               | 4 2 7 3 9                                      |
| A.I.        | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)  | 81             | 5 0 0 0 0               | 5 0 0 0 0                                      |
| A.I.1.      | Základné imanie (411 alebo +/- 491)   | 82             | 5 0 0 0 0               | 5 0 0 0 0                                      |
| 2.          | Zmena základného imania +/- 419   | 83             |                         |  |
| 3.          | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                 | 84             |                         |  |
| A.II.       | Emisné ážio (412)   | 85             |                         |  |
| A.III.      | Ostatné kapitálové fondy (413)  | 86             |                         |  |
| A.IV.       | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89  | 87             |                         |  |
| A.IV.1.     | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               | 88             |                         |  |
| 2.          | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 | 89             |                         |  |



| Označenie a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| A.V.        | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92  | 90             |                            |   |
| A.V.1.      | Štatutárne fondy (423, 42X)   | 91             |                            |   |
|             | 2. Ostatné fondy (427, 42X)   | 92             |                            |   |
| A.VI.       | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)   | 93             |                            |   |
| A.VI.1.     | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)   | 94             |                            |   |
|             | 2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)   | 95             |                            |   |
|             | 3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)  | 96             |                            |   |
| A.VII.      | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99  | 97             | - 7 2 6 1                  |   |
| A.VII.1.    | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98             |                            |   |
|             | 2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)   | 99             | - 7 2 6 1                  |   |
| A.VIII.     | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100            | 5 5 5 0 9                  | - 7 2 6 1   |
| B.          | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140  | 101            | 4 4 8 7 0 3 7 2            | 4 4 5 1 8 7 4 3                                   |
| B.I.        | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)  | 102            | 4 4 8 7 0 3 7 2            | 4 3 3 1 5 2 9 3                                   |
| B.I.1.      | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)  | 103            | 0                          |   |
|             | 1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)   | 104            |                            |   |
|             | 1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)            | 105            |                            |   |
|             | 1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)  | 106            |                            |   |
|             | 2. Čistá hodnota zákazky (316A)   | 107            |                            |   |
|             | 3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)  | 108            |                            |   |
|             | 4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                               | 109            |                            |   |
|             | 5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)  | 110            |                            |   |
|             | 6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)  | 111            |                            |   |
|             | 7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)   | 112            |                            |   |
|             | 8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)  | 113            | 4 4 8 7 0 3 7 2            | 4 3 3 1 5 2 9 3                                   |
|             | 9. Záväzky zo sociálneho fondu (472)  | 114            |                            |   |
|             | 10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)   | 115            |                            |   |
|             | 11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)   | 116            |                            |   |
|             | 12. Odložený daňový záväzok (481A)  | 117            |                            |   |



| Označenie a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II.       | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120  | 118            |                            |   |
| B.II.1.     | Zákonné rezervy (451A)  | 119            |                            |   |
|             | 2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)   | 120            |                            |   |
| B.III.      | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)   | 121            |                            |   |
| B.IV.       | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)  | 122            | 0                          | 1 2 0 3 4 5 0                                     |
| B.IV.1.     | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)   | 123            | 0                          | 1 2 0 3 4 5 0                                     |
| 1.a.        | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124            |                            |   |
| 1.b.        | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125            |                            |   |
| 1.c.        | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126            | 0                          | 1 2 0 3 4 5 0                                     |
|             | 2. Čistá hodnota zákazky (316A)   | 127            |                            |   |
|             | 3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 128            |                            |   |
|             | 4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 129            |                            |   |
|             | 5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)   | 130            |                            |   |
|             | 6. Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)  | 131            |                            |   |
|             | 7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)   | 132            |                            |   |
|             | 8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)   | 133            |                            |   |
|             | 9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)   | 134            |                            |   |
|             | 10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135            |                            |   |
| B.V.        | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138  | 136            |                            |   |
| B.V.1.      | Zákonné rezervy (323A, 451A)  | 137            |                            |   |
|             | 2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)  | 138            |                            |   |
| B.VI.       | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)   | 139            |                            |   |
| B.VII.      | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)   | 140            |                            |   |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)  | 141            |                            |   |
| C.1.        | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)   | 142            |                            |   |
|             | 2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)  | 143            |                            |   |
|             | 3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)   | 144            |                            |   |
|             | 4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)   | 145            |                            |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
|                     |  |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)   | 01                   | 1 6 1 1 5 4 7              | 1 2 9 5 5 3 0  |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)   | 02                   |                            |  |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)  | 03                   |                            |  |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)   | 04                   |                            |  |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)   | 05                   |                            |  |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)   | 06                   |                            |  |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)  | 07                   |                            |  |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                   |                            |  |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)   | 09                   |                            |  |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 9 5 9                      | 1 2 1 6 3 9 6  |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)  | 11                   |                            |  |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                   |                            |  |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)  | 13                   |                            |  |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)   | 14                   | 9 2 6                      | 1 2 1 6 3 9 6  |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)  | 15                   |                            |  |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)  | 16                   |                            |  |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)  | 17                   |                            |  |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)   | 18                   |                            |  |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)  | 19                   |                            |  |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)  | 20                   | 3 3                        |  |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   |                            |  |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)  | 22                   |                            |  |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |  |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)   | 24                   |                            |  |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)   | 25                   |                            |  |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   |                            |  |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)   | 27                   | - 9 5 9                    | - 1 2 1 6 3 9 6                                      |



| Označenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *              | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                         | 28                   | - 9 2 6                    | - 1 2 1 6 3 9 6                                      |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                           | 29                   | 1 6 1 1 5 4 7              | 1 2 9 5 5 3 0  |
| VIII.          | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)   | 30                   |                            |  |
| IX.            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)   | 31                   |                            |  |
| IX.1.          | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                    | 32                   |                            |  |
| 2.             | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |  |
| 3.             | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)   | 34                   |                            |  |
| X.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)   | 35                   |                            |  |
| X.1.           | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                | 36                   |                            |  |
| 2.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |  |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)   | 38                   |                            |  |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   | 1 6 1 1 5 4 7              | 8 9 5 3 0  |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)  | 40                   | 1 6 1 1 5 4 7              | 8 9 5 3 0  |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   |                            |  |
| XII.           | Kurzové zisky (663)   | 42                   |                            |  |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43                   |                            |  |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   | 0                          | 1 2 0 6 0 0 0  |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                           | 45                   | 1 5 5 5 0 7 9              | 8 6 3 9 5  |
| K.             | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                   |                            |  |
| L.             | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)  | 47                   |                            |  |
| M.             | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)  | 48                   |                            |  |
| N.             | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 1 5 5 5 0 7 8              | 8 6 3 9 3  |
| N.1.           | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)   | 50                   |                            |  |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                   | 1 5 5 5 0 7 8              | 8 6 3 9 3  |
| O.             | Kurzové straty (563)  | 52                   |                            |  |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53                   |                            |  |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)  | 54                   | 1                          | 2  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                     | 55                   | 5 6 4 6 8                  | 1 2 0 9 1 3 5  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)         | 56                   | 5 5 5 0 9                  | - 7 2 6 1  |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)   | 57                   |                            |  |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)  | 58                   |                            |  |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)  | 59                   |                            |  |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení (+/-)<br>(r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 5 5 5 0 9                  | - 7 2 6 1  |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | 2 | 5 | 7 | 3 | 3 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 2 | 1 | 0 | 9 | 1 | 1 | 9 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Retail Property Finance III, s.r.o.  
Pribinova 10  
811 09 Bratislava

Spoločnosť Retail Property Finance III, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. júla 2019 a do obchodného registra bola zapísaná 17. septembra 2019 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 140404/B).

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),

**2. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

**3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, nebola ešte schválená valným zhromaždením Spoločnosti.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2020 je zostavená ako predbežná účtovná závierka, ktorá nie je overená auditorom za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 30. júna 2020.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

**5. Informácie o skupine**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TRENESMA LIMITED, EAGLE HOUSE, 8th floor, Agioi Omologites, Kyriakou Matsi, 16, Nikózia 1082, Cyperská republika.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti TRENESMA LIMITED.

**6. Počet zamestnancov**

Spoločnosť v účtovnom období končiacom 30. júna 2020 nemala zamestnancov (detto v roku 2019 nemala zamestnancov).

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia: Ing. Tomáš Zamec

Členom štatutárneho orgánu neboli v účtovnom období končiacom 30. júna 2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

K 30. júnu 2020 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

|                     | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva |
|---------------------|---------------------------|------------|------------------|
|                     | EUR                       | %          | %                |
| TRENESMA LIMITED    | 49 250                    | 98,50      | 98,50            |
| Ing. Peter Korbačka | 750                       | 1,50       | 1,50             |
| <b>Spolu</b>        | <b>50 000</b>             | <b>100</b> | <b>100</b>       |

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

**2. Použitie odhadov a úsudkov**

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

**Úsudky**

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

**Neistoty v odhadoch a predpokladoch**

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

**3. Dlhodobý finančný majetok**

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.
- Realizovateľné cenné papiere a podiely sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej, spoločnej a pridruženej účtovnej jednotke sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | 2 | 5 | 7 | 3 | 3 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 2 | 1 | 0 | 9 | 1 | 1 | 9 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

- Ak sa realizovateľné cenné papiere obchodujú na burze, reálna hodnota je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V prípade ak trhová cena nie je k dispozícii, reálna hodnota sa vypočíta na základe diskontovaných peňažných tokov. Ak nie je možné ku dňu ocenenia spoľahlivo určiť reálnu hodnotu, považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie obstarávacou cenou.

**4. Finančné účty**

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

**5. 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.

**6. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

**Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok**

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávejacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

**7. 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.

**8. Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

**9. Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | 2 | 5 | 7 | 3 | 3 | 5 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 2 | 1 | 0 | 9 | 1 | 1 | 9 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

#### 10. Výnosy

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY****1. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 30. júna 2020 a za obdobie 17. septembra 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľke na strane 18 a 19.

Spoločnosť za 1. polrok 2020 eviduje poskytnutú pôžičku sesterskej spoločnosti TRENESMA LIMITED pôžičku v celkovej výške 44 964 tisíc EUR. Zostatok istiny poskytnutých pôžičiek je vo výške 43 263 tisíc EUR. Zvyšná suma predstavuje naakumulované úroky.

Spoločnosť v roku 2019 poskytla materskej účtovnej jednotke TRENESMA LIMITED pôžičku v celkovej výške 43 352 tisíc EUR. K 31. decembru 2019 je zostatok istiny poskytnutých pôžičiek materskej spoločnosti vo výške 43 263 tisíc EUR. Zvyšná suma predstavuje naakumulované úroky.

**2. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|   | 30.6.2020    | 31. 12. 2019 |
|---|--------------|--------------|
|   | EUR          | EUR          |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou | 0            | 0            |
| – odpočítateľné   |              |              |
| – zdaniteľné  |              |              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti   | 7 261        | 7 261        |
| Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky   |              |              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)   | 21           | 21           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>   | <b>1 525</b> | <b>1 525</b> |

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

|                                       | EUR      |
|---------------------------------------|----------|
| Stav k 30. júnu 2020                  | 0        |
| Stav k 1. januáru 2020                | 0        |
| <b>Zmena</b>                          | <b>0</b> |
| z toho:                               |          |
| – zaúčtované do výsledku hospodárenia | 0        |
| – zaúčtované do vlastného imania      | 0        |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 5 | 2 | 5 | 7 | 3 | 3 | 5 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 1 | 0 | 9 | 1 | 1 |
|     | 9 | 2 | 1 | 9 | 2 |   |   |   |

|  | Prvok oceňenie (Ostatná cena Vlastné aktívy) |           |       |         |            |          | Opatky: Opravné položky |       |         |            |            |            | Zostatková cena |  |
|--|--|-----------|-------|---------|------------|----------|-------------------------|-------|---------|------------|------------|------------|-----------------|--|
|  | 1.1.2020                                     | Prísady   | Úbady | Prisuvy | 30.06.2020 | 1.1.2020 | Prísady                 | Úbady | Prisuvy | 30.06.2020 | 01.01.2020 | 30.06.2020 |                 |  |
| Neobdobný majetok spolu  | 43 352 530                                   | 1 611 547 | 0     | 0       | 44 964 077 | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 43 352 530 | 44 964 077 |                 |  |
| Podielové cené papiera a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Podielové cené papiera a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Ostatné realizovateľné cené papiera a podiely  | 43 352 530                                   | 1 611 547 | 0     | 0       | 44 964 077 | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 43 352 530 | 44 964 077 |                 |  |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám  | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                          | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Ostatné pôžičky  | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Dlhové cené papiera a ostatný dlhodobý finančný majetok  | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok  | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Účty v bankách a dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok   | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok  | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Podlynuté predávky na dlhodobý finančný majetok  | 0  | 0         | 0     | 0       | 0          | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 0          | 0          |                 |  |
| Dlhodobý finančný majetok spolu  | 43 352 530                                   | 1 611 547 | 0     | 0       | 44 964 077 | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 43 352 530 | 44 964 077 |                 |  |
| Neobdobný majetok spolu  | 43 352 530                                   | 1 611 547 | 0     | 0       | 44 964 077 | 0        | 0                       | 0     | 0       | 0          | 43 352 530 | 44 964 077 |                 |  |

Retail Property Finance III, s.r.o.  
Prehľad o pohybe neobdobného majetku  
30.06.2020

Poznámky Úč PODV 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 5 | 2 | 5 | 7 | 3 | 3 | 5 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 1 | 0 | 9 | 1 | 1 |

| Názov  | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                   |          |          |                   |           | Opravný/opravné položky |          |          |            |                   |            | Zostatková cena |  |
|--|--|-------------------|----------|----------|-------------------|-----------|-------------------------|----------|----------|------------|-------------------|------------|-----------------|--|
|  | 17.9.2019  | Prírastky         | Úbytky   | Premaný  | 31.12.2019        | 17.9.2019 | Prírastky               | Úbytky   | Premaný  | 31.12.2019 | 17.09.2019        | 31.12.2019 |                 |  |
| Aktivované náklady na vývoj  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Softvér  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Oceňovacie práva   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Goodwill   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Pokrytú predávkou na dlhodobý nehmotný majetok   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                 |  |
| Pozemky  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Stavby   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Samoostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Peňaztatárske účty, trvalých porastov  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Základné stádo a živé zvieratá   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Pokrytú predávkou na dlhodobý hmotný majetok   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                 |  |
| Podielové cenové papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                                | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Podielové cenové papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách     | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Ostatné realizovateľné cenové papiere a podiely  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám  | 0  | 43 352 530        | 0        | 0        | 43 352 530        | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 43 352 530        | 0          |                 |  |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                                | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Ostatné pôžičky  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| majetok  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Pôžičky z ostatných dlhodobých finančných majetkov so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok  | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| Pokrytú predávkou na dlhodobý finančný majetok   | 0  | 0                 | 0        | 0        | 0                 | 0         | 0                       | 0        | 0        | 0          | 0                 | 0          |                 |  |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>   | <b>0</b>   | <b>43 352 530</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>43 352 530</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>43 352 530</b> | <b>0</b>   |                 |  |
| <b>Neobehzný majetok spolu</b>   | <b>0</b>   | <b>43 352 530</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>43 352 530</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>43 352 530</b> | <b>0</b>   |                 |  |

Retail Property Finance III, s.r.o.  
Prehľad o pohybe neobehzného majetku  
31.12.2019

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**3. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 30. júnu 2020 je 50 000 EUR (k 31. decembru 2019 je 50 000 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

K 30. júnu 2020 bol vykázaný zisk vo výške 55 509 EUR.

K 31. decembru 2019 bola vykázaná strata vo výške 7 261 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

|  | EUR          |
|--|--------------|
| Zo zákonného rezervného fondu              |              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov         |              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov       |              |
| Úhrada straty spoločníkmi                  |              |
| Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov | 7 261        |
| Iné  |              |
| <b>Spolu</b>                               | <b>7 261</b> |

Spoločnosť je podľa Obchodného zákonníka povinná tvoriť zákonný rezervný fond vo výške minimálne 5 % z čistého zisku (ročne) maximálne do výšky 10 % základného imania.

Spoločnosť vykázala za obdobie štyroch mesiacov končiace 31. decembra 2019 stratu vo výške 7 tisíc EUR. Ako sa ďalej uvádza v časti D bod (1) poznámok účtovnej závierky, pomer vlastného imania a záväzkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 je menej ako 8 ku 100. Spoločnosť je v zmysle Obchodného zákonníka od 1. januára 2020 v kríze. Spoločnosť si je vedomá, že podľa § 67b Obchodného zákonníka štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zistil alebo s prihliadnutím na všetky okolnosti mohol zistiť, že spoločnosť je v kríze, je povinný v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starosti urobiť všetko, čo by v odbornej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie. Novela Obchodného zákonníka s účinnosťou od 1. januára 2016 zakazuje spoločnosti, ktorá je v kríze vrátiť plnenie nahrádzajúce vlastné zdroje spolu s príslušenstvom a zmluvnou pokutou. Zákaz vrátenia plnenia nahrádzajúceho vlastné zdroje platí aj v prípade, ak by sa v dôsledku toho spoločnosť do krízy dostala (§ 67f).

**4. Záväzky**

Záväzky (okrem bankových úverov, návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 30. 6. 2020       | 31. 12. 2019      |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
|                              | EUR               | EUR               |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0                 | 0                 |
| Záväzky v lehote splatnosti  | 44 870 372        | 44 518 743        |
|                              | <b>44 870 372</b> | <b>44 518 743</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. júnu 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|  | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5<br>rokov |
|--|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky  |                    | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Vydané dlhopisy  | 44 870 372         | 0                  | 0           | 44 870 372          |
| Iné dlhodobé záväzky   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné záväzky  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
|  | <b>44 870 372</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>    | <b>44 870 372</b>   |

Dlhodobé záväzky k 30.06.2020 predstavujú záväzky za vydané dlhopisy, ktoré sú splatné v roku 2026.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|  | Účtovná<br>hodnota | Menej ako 1<br>rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5<br>rokov |
|--|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku   | 1 203 450          | 1 203 450          | 0           | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky  |                    | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Vydané dlhopisy  | 43 315 293         | 0                  | 0           | 43 315 293          |
| Iné dlhodobé záväzky   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné záväzky  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
|  | <b>44 518 743</b>  | <b>1 203 450</b>   | <b>0</b>    | <b>43 315 293</b>   |

Dlhodobé záväzky k 31.12.2019 predstavujú záväzky za vydané dlhopisy, ktoré sú splatné v roku 2026.

## 5. Vydané dlhopisy

Informácie o vydaných dlhopisoch sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá<br>hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť  |
|-------------------------|---------------------|-------|-------------|------|------------|
| Dlhopis RPF III 2026    | 100 000             | 650   | 66,506%     | 0,0% | 20.12.2026 |

Záväzky z dlhopisov sú zabezpečený ručiteľským vyhlásením ručiteľa, ktorým je spoločnosť TRENESMA LIMITED.



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

|  | 30.6.2020             |                      |                       | 2019                  |                 |                       |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR           | Daň<br>%              | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR      | Daň<br>%              |
| Výsledok hospodárenia<br>pred zdanením                 | 55 509                |                      |                       | -7 261                |                 |                       |
| z toho teoretická daň 21                               |                       | 11 657               | 21,00 %               |                       | -1 525          | 21,00 %               |
| Daňovo neuznané  | 0                     | 0                    | 0,00 %                | 0                     | 0               | 0,00 %                |
| Výnosy nepodliehajúce<br>dani                          | 0                     | 0                    | 0,00 %                | 0                     | 0               | 0,00 %                |
| Umorenie daňovej straty                                | 1 815                 | 381                  | -5,25 %               | 0                     | 0               | 0,00 %                |
| Vplyv v nevykázanej<br>odloženej daňovej<br>pohľadávky | 0                     | 0                    | 0,00 %                | 0                     | 0               | 0,00 %                |
| Iné  | 0                     | 0                    | 0,00 %                | 0                     | 0               | 0,00 %                |
| Daň vyberaná zrážkou                                   | 0                     | 0                    | 0,00 %                | 0                     | 0               | 0,00 %                |
|  | <u>57 324</u>         | <u>12 038</u>        | <u>15,75 %</u>        | <u>-7 261</u>         | <u>-1 525</u>   | <u>21,00 %</u>        |
| <b>Splatná daň</b>                                     |                       | <b><u>12 038</u></b> | <b><u>15,75 %</u></b> |                       | <b><u>0</u></b> | <b><u>21,00 %</u></b> |
| Odložená daň   |                       | <u>0</u>             | <u>0,00 %</u>         |                       | <u>0</u>        | <u>0,00 %</u>         |
| <b>Celková vykázaná daň</b>                            |                       | <b><u>12 038</u></b> | <b><u>15,75 %</u></b> |                       | <b><u>0</u></b> | <b><u>21,00 %</u></b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|   | 30.6.2020 | 2019   |
|---|-----------|--------|
|   | EUR       | EUR    |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov  | 0         | 0      |
| Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov  | 0         | 0      |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0         | 0      |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   | 0         | 0      |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená   | -7 261    | -7 261 |
| Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov  | 0         | 0      |

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                         | 30.6.2020        | 2019             |
|-------------------------|------------------|------------------|
|                         | EUR              | EUR              |
| Výnosové úroky          | 1 611 547        | 89 530           |
| Ostatné finančné výnosy | 0                | 1 206 000        |
| <b>Spolu</b>            | <b>1 611 547</b> | <b>1 295 530</b> |

**2. Náklady na hospodársku činnosť**

|                                       | 30.6.2020  | 2019             |
|---------------------------------------|------------|------------------|
|                                       | EUR        | EUR              |
| Náklady súvisiace s vydaním dlhopisov | 926        | 1 121 159        |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo  | 0          | 600              |
| Audit a poradenstvo                   | 0          | 8 244            |
| Iné                                   | 33         | 86 393           |
| <b>Spolu</b>                          | <b>959</b> | <b>1 216 396</b> |

**3. Finančné náklady**

|                  | 30.6.2020        | 2019          |
|------------------|------------------|---------------|
|                  | EUR              | EUR           |
| Nákladové úroky  | 1 555 079        | 86 393        |
| Bankové poplatky | 1                | 2             |
| Iné              | 0                | 0             |
| <b>Spolu</b>     | <b>1 555 080</b> | <b>86 395</b> |

**4. Náklady za audit a poradenstvo**

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

|  | 30.6.2020 | 2019         |
|--|-----------|--------------|
|  | EUR       | EUR          |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou | 0         | 8 244        |
| Iné uisťovacie služby  | 0         | 0            |
| Daňové poradenstvo   | 0         | 0            |
| Ostatné neauditorské služby  | 0         | 0            |
| <b>Spolu</b>   | <b>0</b>  | <b>8 244</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**5. Čistý obrat**

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

| <u>Krajina</u> | <u>Výrobky, tovary a služby</u> | 30.6.2020        | 2019             |
|----------------|---------------------------------|------------------|------------------|
|                |                                 | EUR              | EUR              |
| Cyprus         | Výnosy z finančnej činnosti     | 1 611 547        | 1 295 530        |
|                | <b>Spolu</b>                    | <b>1 611 547</b> | <b>1 295 530</b> |

**J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Po 31. decembri 2019 nenastali skutočnosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Svetová zdravotnícka organizácia vyhlásila dňa 11. marca 2020 v súvislosti so šírením vírusu SARS-CoV-2 a ním vyvolanej choroby COVID-19 globálnu pandémiu a následne Vláda SR vyhlásila dňa 16. marca 2020 núdzový stav. Na základe nariadenia Ústredného krízového štábu SR, Úradu verejného zdravotníctva SR ako aj ďalších kompetentných orgánov bolo prijatých viacero opatrení, ktorými došlo, okrem iného, k obmedzeniu, resp. úplnému zákazu prevádzkovania niektorých predajní a tiež k zákazu organizovania určitých činností.

Keďže Spoločnosť bola zriadená iba za účelom vydania Dlhopisov a poskytovania pôžičiek a úverov Ručiteľovi, ktorým je spoločnosť TRENESMA LIMITED a nemá žiadne iné podnikateľské aktivity, vyššie uvedené opatrenia sa jej priamo nedotýkajú. Hlavným zdrojom príjmov Spoločnosti sú splátky úverov alebo pôžičiek od spoločností zo Skupiny, ktorej súčasťou je aj TRENESMA LIMITED. Spoločnosť s výnimkou Dlhopisov a súvisiacich zmluvných záväzkov neprevzala žiadne iné významné záväzky. Splatenie Dlhopisov bude v konečnom dôsledku financované z výnosov troch kancelárskych budov v Slovenskej republike a piatich obchodných centier (dve v Slovenskej republike a tri v Španielsku), ktoré sú v súčasnosti v majetkovom portfóliu Skupiny. Tieto obchodné centrá už prijali viacero opatrení na zmiernenie dopadov súčasnej situácie prostredníctvom zastavenia a odloženia investícií na budúce obdobia a zníženia prevádzkových nákladov. Taktiež v súčasnosti aktívne jedajú so svojimi financujúcimi bankami o možnosti posunu splátok úverov, úrokov a o ďalšej úprave finančných záväzkov. Zároveň na pravidelnej báze a detailne sledujú cash flow a všetky finančné toky. V súvislosti s ochorením COVID-19 zatiaľ nedošlo k žiadnym zmenám finančnej alebo obchodnej situácie Spoločnosti, ktoré by boli v podstatnej miere relevantné pre vyhodnotenie jeho platobnej schopnosti. Možno predpokladať, že súčasná svetová ekonomická situácia, ktorá sa vyvíja najmä v závislosti od opatrení vlád jednotlivých štátov v súvislosti s ochorením COVID-19, sa po čase stabilizuje a obchodné centrá, ktoré sú v portfóliu členov Skupiny, budú v budúcom období opäť generovať stabilné výnosy.

Vzhľadom na skutočnosť, že Dlhopisy sú splatné jednorazovo až dňa 20. decembra 2026 (teda až o takmer 7 rokov), Spoločnosť nepredpokladá, že súčasná situácia bude mať negatívny vplyv na splnenie jeho platobných záväzkov z Dlhopisov.

Podľa názoru vedenia Spoločnosti uvedené faktory podporujú tvrdenie, že Spoločnosť bude mať dostatočné zdroje na to, aby pokračovala najmenej 12 mesiacov od dátumu vydania účtovnej závierky. Vedenie Spoločnosti dospelo k záveru, že rozsah možných výsledkov, ktoré sa zvažujú pri prijímaní tohto vyhlásenia, nespôsobuje významné neistoty súvisiace s udalosťami alebo podmienkami, ktoré by mohli spôsobiť vážne pochybnosti o schopnosti Spoločnosti pokračovať v činnosti.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť TRENESMA LIMITED.

**Transakcie s materskou účtovnou jednotkou**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

|  | 30.6.2020  | 2019       |
|--|------------|------------|
|  | EUR        | EUR        |
| Poskytnuté pôžičky materskej účtovnej jednotke | 43 263 000 | 42 057 000 |
| Výnosové úroky                                 | 1 701 077  | 89 530     |
| Ostatné finančné výnosy                        | -          | 1 206 000  |

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                      | 30. 6. 2020       | 31. 12. 2019      |
|----------------------|-------------------|-------------------|
|                      | EUR               | EUR               |
| Poskytnuté pôžičky   | 44 964 077        | 43 352 530        |
| <b>Majetok spolu</b> | <b>44 964 077</b> | <b>43 352 530</b> |

**Transakcie so sesterskými účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so sesterskou účtovnou jednotkou:

|   | 30.6.2020 | 2019       |
|---|-----------|------------|
|   | EUR       | EUR        |
| Prefakturované služby - poštovné, notárske služby | -         | 293        |
| <b>Nákupy spolu</b>                               | <b>-</b>  | <b>293</b> |

**Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

|                                      | 30.6.2020 | 2019       |
|--------------------------------------|-----------|------------|
|                                      | EUR       | EUR        |
| Prijaté faktúry - služby, tovar atď. | -         | 600        |
| <b>Nákupy spolu</b>                  | <b>-</b>  | <b>600</b> |

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

V sledovanom účtovnom období neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárnemu orgánu Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť.

Členom štatutárnemu orgánu neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**N. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

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

|  | Stav k<br>01.01.2020 | Prírastky     | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>30.06.2020 |
|--|----------------------|---------------|----------|----------|----------------------|
|  | EUR                  | EUR           | EUR      | EUR      | EUR                  |
| <b>Základné imanie</b>   | <b>50 000</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>50 000</b>        |
| Základné imanie  | 50 000               | 0             | 0        | 0        | 50 000               |
| Zmena základného imania  | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Emisné ážio</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Štatutárne fondy   | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné fondy zo zisku   | 0                    |               |          | 0        | 0                    |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                    | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>-7 260</b>        | <b>55 509</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>48 249</b>        |
| <b>Spolu</b>   | <b>42 740</b>        | <b>55 509</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>98 249</b>        |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|  | Stav k<br>17.9.2019<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR | Presuny<br>EUR | Stav k<br>31.12.2019<br>EUR |
|--|----------------------------|------------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>   | <b>50 000</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>50 000</b>               |
| Základné imanie  | 50 000                     | 0                | 0             | 0              | 50 000                      |
| Zmena základného imania  | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>   | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy   | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku   | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>0</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>0</b>                   | <b>-7 261</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>-7 261</b>               |
| <b>Spolu</b>   | <b>50 000</b>              | <b>-7 261</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>42 739</b>               |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2020**

|   | 30.6.2020<br>EUR  | 2019<br>EUR        |
|---|-------------------|--------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                             |                   |                    |
| Peňažné toky z prevádzky  | -1 204 409        | -12 948            |
| Zaplatené úroky   | 0                 | 0                  |
| Prijaté úroky   | 0                 | 0                  |
| Zaplatená daň z príjmov   | 0                 | 0                  |
| Vyplatené dividendy   | 0                 | 0                  |
| Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu           | -1 204 409        | -12 948            |
| Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu                     | 0                 | 0                  |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                       | <b>-1 204 409</b> | <b>-12 948</b>     |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                              |                   |                    |
| Nákup dlhodobého majetku  | 0                 | 0                  |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                     | 0                 | 0                  |
| Poskytnuté pôžičky  | 0                 | -42 057 000        |
| Prijaté dividendy   | 0                 | 0                  |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                        | <b>0</b>          | <b>-42 057 000</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                |                   |                    |
| Príjmy zo splatenia / zvýšenia základného imania                        | 0                 | 0                  |
| Príjmy z príspevkov do kapitálového fondu z príspevkov                  | 0                 | 0                  |
| Prírastok dlhodobých záväzkov   | 0                 | 0                  |
| Príjmy spojené so splatením dlhodobých pôžičiek                         | 0                 | 0                  |
| Príjmy z emitovaných dlhopisov  | 0                 | 43 228 900         |
| Príjmy spojené s úvermi   | 0                 | 0                  |
| Výdavky spojené s úvermi  | 0                 | 0                  |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                          | <b>0</b>          | <b>43 228 900</b>  |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov<br>a peňažných ekvivalentov   | -1 204 409        | 1 158 952          |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia | 1 208 952         | 50 000             |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>          | <b>4 543</b>      | <b>1 208 952</b>   |



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 2 5 7 3 3 5 4

DIČ 2 1 2 1 0 9 1 1 9 2

**Peňažné toky z prevádzky**

|   | 30.6.2020         | 2019           |
|---|-------------------|----------------|
|   | EUR               | EUR            |
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b> | <b>55 509</b>     | <b>-7 261</b>  |
| Úpravy o nepeňažné operácie:  |                   |                |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku   | 0                 | 0              |
| Opravná položka k pohľadávkam   | 0                 | 0              |
| Opravná položka k zásobám   | 0                 | 0              |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku   | 0                 | 0              |
| Nákladové úroky   | 1 555 079         | 86 393         |
| Výnosové úroky  | -1 611 547        | -89 530        |
| Rezervy   | 0                 | 0              |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku  | 0                 | 0              |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku  | 0                 | 0              |
| Zmena časového rozlíšenia   | 0                 | 0              |
| Iné nepeňažné operácie  | 0                 | 0              |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu  | -959              | -10 398        |
| Zmena pracovného kapitálu:  |                   |                |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok                                 | 0                 | 0              |
| Úbytok zásob  | 0                 | 0              |
| (Úbytok) prírastok záväzkov   | -1 203 450        | -2 550         |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>   | <b>-1 204 409</b> | <b>-12 948</b> |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Peňažné ekvivalenty**

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.