POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
k 31. 12. 2024

Spoločnosť **Occam Fund I. s. r. o.** účtujúca v sústave podvojného účtovníctva podľa opatrenia MF/18008/2014-74 zostavuje účtovnú závierku pre mikro účtovné jednotky, ktorá má tieto súčasti: súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky.
Údaje uvedené v poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v €.
Spoločnosť **Occam Fund I. s. r. o.** nemá v bežnom roku povinnosť overiť účtovnú závierku audítorom.

ČI. I
VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. **Názov a sídlo spoločnosti**:
   Obchodné meno spoločnosti: **Occam Fund I. s.r.o.**
   Sídlo spoločnosti: Digital Park I, Einsteinova 21 Bratislava
   Dátum založenia: 6.6.2023
   Identifikačné číslo: 55510175

   Predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra je:
   - Kolektívne investovanie podľa zákona č. 2023/211 Z. z. o kolektívnom investovaní, v platnom znení
   - Sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
   - Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
   - Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
   - Služby v oblasti administratívnej správy a služby organizačno-hospodárskej povahy
   - Sprostredkovateľská činnosť
   - Vedenie účtovníctva

   K 31.12.2024 počet zamestnancov : 0x TPP, 0xDPČ
   Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.
2. Účtovnú závierku za rok 2023 schválilo valné zhromaždenie dňa : **31.5.2024**
3. **Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim** spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
4. **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**: účtovná jednotka spĺňa podmienky pre mikro účtovné jednotky a preto zostavuje aj účtovnú závierku mikro účtovnej jednotky. Účtovná závierka bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024 podľa slovenských právnych predpisov. Účtovná závierka bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
5. Spoločnosť **nepodlieha** konsolidácii.

ČI. II

Informácie o prijatých postupoch

1. Spôsob oceňovania položiek súvahy:

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Účtovníctvo bolo vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ boli vzaté všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
3. V spoločnosti bol uplatňovaný princíp opatrnosti, v účtovnej závierke sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe k dátumu jej zostavenia.
4. Pokiaľ účtovné ocenenie majetku bolo nižšie ako trhové ocenenie, majetok nepreceňovala.

V roku 2024 spoločnosť oceňovala jednotlivý majetok a záväzky takto:

a) Pohľadávky pri ich vzniku boli ocenené menovitou hodnotou a postúpené pohľadávky obstarávacou cenou.
b) Záväzky boli ocenené menovitou hodnotou.
c) Peňažné prostriedky a ceniny boli ocenené menovitou hodnotou.
d) Finančné investície oceňuje obstarávacou cenou.

2. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

V majetku účtovnej jednotky sa nenachádzajú žiadne položky.

3. Zásady pre tvorbu opravných položiek:

V bežnom roku firma netvorila opravné položky k nepremlčaným pohľadávkam po dátume splatnosti.

Čl. III
Informácie, ktoré dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Náklady a výnosy účtovnej jednotky

V nákladoch účtovnej jednotky sú evidované služby prevádzkového charakteru, uplatnená náhrada škody z titulu odstúpenia od zmluvy(MS FINANCE CORPORATION, a.s.).
Príjmy účtovnej jednotky za rok 2024 predstavujú uplatnenie náhrady škody z titulu neplnenia zmluvy (O.Kapitan) .

2. Informácie o záväzkoch

Účtovná jednotka nemá záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov.

3. Informácie o vlastných akciách –

nemáme náplň pre túto položku

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárnym orgánom je konateľ, ktorého členmi sú:

Ing. Andits Peter
Jozef Šimek

Konatelia konajú v mene spoločnosti vždy dvaja konatelia spoločne, podľa určeného spôsobu.

Spoločníci sú:

Názov, meno spoločníka	**Výška podielu na ZI absolútna**	**Výška podielu na ZI**
edvin properties s.r.o.	2.500 €	50%
APIF, s.r.o.	2.500 €	50%

Ku dňu závierky neeviduje účtovná jednotka pohľadávku voči spoločníkom z titulu pôžičky.

5. **Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky**
   Účtovná jednotka nemá žiadne iné významné finančné povinnosti.

6. **Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme –** nemáme náplň pre túto položku.
7. **Ostatné informácie**
   K rozhodnému dňu 1.1.2025 sa spoločnosť Occam Fund I. s.r.o. na základe projektu premeny Occam Fund I. zlučuje so spoločnosťou C-ON s.r.o., pričom Occam Fund I. s.r.o. zaniká a spoločnosť C-ON s.r.o. sa stáva nástupníckou spoločnosťou.