

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO: 31441963 DIČ: 2020363334

Čl. I**Všeobecné údaje**

Obchodné meno: Safetykleen Slovakia, s. r. o.
 Sídlo: Nádražná 36, 900 28 Ivanka pri Dunaji
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Spoločníci: Safety-Kleen UK Limited, Great West Road 950, Brentford Middlesex TW8 9ES,
 Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska; 15% podiel
 Safetykleen Group Services Limited, Great West Road 950, Brentford Middlesex TW8
 9ES, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska; 85% podiel

Výška základného imania: 6.639 EUR, splatené

Predmet podnikania:

- sprostredkovanie obchodu
- obchodná činnosť – nákup, predaj tovarov, na ktoré zákon nevyžaduje zvláštne povolenie
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovným obdobím je kalendárny rok 2025, teda obdobie od 1. januára do 31. decembra 2025. Súvahovým dátumom je 31.12.2025. Oproti minulému obdobi nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.

Prevládajúci spôsob oceňovania je obstarávacie cena, zásoby ani majetok vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť nevykazuje. Menovitou hodnotou sa oceňujú peňažné prostriedky a ceniny, tak ako pohľadávky a záväzky pri ich vzniku.

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje predovšetkým doba použiteľnosti (napr. nové stroje sa odpisujú po dobu 12 rokov). Účtovné a daňové odpisy sa nerovňajú.

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k pohľadávkam, pomerom vzhľadom na dĺžku obdobia po splatnosti.

TABULKOVÁ ČASŤ:**1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	8
počet vedúcich zamestnancov	0	0

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Safety-Kleen UK Limited	996	15		
Safetykleen Group Services Limited	5643	85		
Spolu	6639	100		

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			862.753						862.753
Prírastky			245.053						245.053
Úbytky			169.566						169.566
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			938.240						938.240
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			839.268						839.268
Prírastky			49.882						49.882
Úbytky			44.677						44.677
Stav na konci účtovného obdobia			844.473						844.473
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			23.484						23.484
Stav na konci účtovného obdobia			93.767						93.767

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			911.017						911.017
Prírastky			34.517						34.517
Úbytky			82.782						82.782
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			862.752						862.752
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			870.352						870.352
Prírastky			58.698						58.698
Úbytky			89.782						89.782
Stav na konci účtovného obdobia			839.268						839.268
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			40.665						40.665
Stav na konci účtovného obdobia			23.484						23.484

4. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	6.990				6.990
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

5. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	7.710	4.356			12.066
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	7.710	4.356			12.066

6. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	950		950
Dlhodobé pohľadávky spolu	950		950
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50.581	39.716	90.297
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2.897		2.897
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	53.478	39.716	93.194

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	39.716	34.494
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	53.478	49.119
Krátkodobé pohľadávky spolu	93.194	83.613
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	950	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	950	

7. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	48	14
Bežné bankové účty	304.328	337.959
Bankové účty termínované	13.300	12.500
Peniaze na ceste		
Spolu	317.676	350.473

8. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6.700	5.240
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

9. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	70.104
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	70.104
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	70.104

10. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9.801	19.323	21.531		7.593
Audit	8.174	7.171	11.759		3.586
Daňový poradca	1.627	12.152	9.772		4.007

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10.859	11.557	12.615		9.801
Audit	8.174	8.174	8.174		8.174
Daňový poradca	2.685	3.383	4.441		1.627

11. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	9.212	9.212
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29.626	25.075
Krátkodobé záväzky spolu	38.838	34.287
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6.816	6.005
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6.816	6.005

12. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6.005	5.341
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	811	664
Tvorba sociálneho fondu spolu	811	664
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	6.816	6.005

13. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	246	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	54.096	53.118

14. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SPW SK	22.529	27.267				
Tovar SK HU	2.310	2.240				
Tovar – kap.	669.665	642.238				
Služby	0	0				
Spolu	694.504	671.705				

15. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	714.041	696.155
Tržby za tovar	694.503	671.705
Tržby za služby	0	0
Tržby z predaja majetku	18.448	20.981
Finančné výnosy, z toho:	0	275
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	19
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	19
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: úroky</i>	0	256
Mimoriadne výnosy, z toho:		

16. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	694.503	671.705
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	19.538	24.450
Čistý obrat celkom	714.041	696.155

17. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	210.403	204.029
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3.586	7.053
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3.586	7.053
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	155.094	138.589
Operatívni leasing	46.280	37.907
Licenční poplatok	34.594	30.409
Likvidace odpadu	21.305	22.185
Nájom	18.153	17.679
Manažérska podpora	34.762	30.409
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Predaný tovar	107.690	113.478
Mzdové náklady	152.541	123.256
Spotreba materiálu	35.937	39.186
Finančné náklady, z toho:	3.228	3.036
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	290	178
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2.938	2.859
Nákladové úroky	2.938	2.859

Mimoriadne náklady, z toho:		

18. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	69.593	x	x	97.454	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	38.724			32.785		
Výnosy nepodliehajúce dani	14.180			0		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	94.137			130.239		
Splatná daň z príjmov	x	19.769		x	27.350	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	19.769		x	27.350	

19. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Safetykleen Czech, s.r.o.		21.036	52.354
Safetykleen Hungary Kft.		2.310	35.009
Safety-Kleen Deutschland GmbH		168	201
Safetykleen Group Services Limited		77.556	65.585
Safetykleen UK Limited		3.064	0

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Safetykleen Group Services Limited		77.556	65.585
Safetykleen UK Limited		3.064	0

20. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6.639				6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.100				1.100
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	445.104	70.104			515.208
Neuhrazená strata minulých rokov	56.840				56.840
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	70.104				49.824
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6.639				6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1.100				1.100
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	354.235	90.869			445.104

Neuhrazená strata minulých rokov	56.840				56.840
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	90.869				70.104
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
 CP - cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie