

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30. septembru 2014**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A V E S K o d p a d o v é h o s p o d á r s t v o s r o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O s v e t o v á

Číslo

PSČ

Názov obce

B R A T I S L A V A



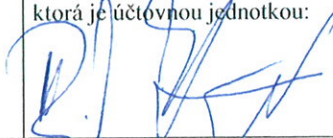
Číslo telefónu

/

Číslo faxu

E-mailová adresa

f a k t u r a @ a v e s k . s k

| | | | |
|-----------------------------|---|---|--|
| Zostavené dňa: 27.2.2015 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:  | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:  | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  |
| Schválené dňa: | | | |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 3.5.2006 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice, do obchodného registra bola zapísaná 3.5.2006, IČO 363 57 065 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel SRO, vložka 404690/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja inému prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- marketing
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb – obstarávateľská činnosť
- prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi s inými ako nebezpečnými
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- prieskum trhu a verejnej mienky
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- administratívne služby
- vedenie účtovníctva
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti nakladania s odpadom
- inžinierska činnosť – poskytovanie súvisiacich technických služieb

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2012/2013 | 2013/2014 |
|---|-----------|-----------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 13 | 13 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 14 | 13 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24.1.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 4. marca 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| | |
|-----------|--|
| Konatelia | Luboš Kaman (od 1.10.2008) Vítězslav Týmř (od 4.12.2013) Aleš Hampl (od 14.3.2014) Patrik Reisel (od 14.3.2014) Mag. Peter Stöckler (do 3.12.2013) |
|-----------|--|

V mene spoločnosti sú oprávnení konať vždy dvaja konatelia spoločne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Majiteľom spoločnosť AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o., Osvetová 24, 821 05 Bratislava je spoločnosť AVE CEE Holding GmbH s 99% podielom a spoločnosť Andelta, a.s. s 1% podielom. Štruktúra spoločníkov k 30. septembru 2014 je takáto:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|----------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| AVE CEE Holding GmbH | 1 193 493 | 99 | 99 | - |
| ANDELTA, a.s. | 6 507 | 1 | 1 | - |
| Spolu | <u>1 200 000</u> | <u>100</u> | <u>100</u> | <u>-</u> |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa bezprostredne zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ANDELTA, a.s., Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Městský soud, Spálená 6/2, 112 16 Praha 2.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 400 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 400 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 4 | rovnomerný odpis | 25 |
| Stavby | 10-20 | rovnomerný odpis | 10-20 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 10 | rovnomerný odpis | 10 až 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 7 | rovnomerný odpis | 14,29 až 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | Rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Odpad z domácnosti sa obstaráva väčšinou bezodplatne, jedná sa o separovaný zber: papier, plasty, fólia lepenka a iné. Tento odpad sa po zhodnotení aktívuje do zásob ako tovar v hodnote 0,001 €/tonu.

Nákup druhotných surovín od iných spoločností sa oceňuje obstarávacou cenou.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

- (e) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (f) **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.
- (g) **Rezervy**
Rezervy sú tvorené (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká a súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením, alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (h) **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.
- (i) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (j) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (k) **Emisné kvóty – neúčtujeme**
Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.
- (l) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- (m) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropísy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
30.9.2014

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 35 243 | 0 | 0 | 0 | 35 337 | 0 | 70 580 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 35 243 | 0 | 0 | 0 | 35 337 | 0 | 70 580 | |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 30 904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 904 | |
| Prírastky | 0 | 4 339 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 339 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 35 243 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 243 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 4 339 | 0 | 0 | 0 | 35 337 | 0 | 39 676 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 337 | 0 | 35 337 | |

AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
30.9.2013

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 35 243 | 0 | 0 | 0 | 41 337 | 0 | 76 580 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 6 000 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 35 243 | 0 | 0 | 0 | 35 337 | 0 | 70 580 | |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 22 093 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 093 | |
| Prírastky | 0 | 8 811 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 811 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 30 904 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 904 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 13 150 | 0 | 0 | 0 | 41 337 | 0 | 54 487 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 4 339 | 0 | 0 | 0 | 35 337 | 0 | 39 676 | |

AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.9.2014

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľsk é celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 116 746 | 916 822 | 612 492 | 0 | 0 | 0 | 5 945 | 0 | 1 652 006 |
| Prírastky | 0 | 0 | 4 400 | 0 | 0 | 0 | 165 | 0 | 4 565 |
| Úbytky | 0 | 0 | 41 910 | 0 | 0 | 0 | 4 400 | 0 | 46 310 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 116 746 | 916 822 | 574 983 | 0 | 0 | 0 | 1 710 | 0 | 1 610 261 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 52 484 | 403 630 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456 114 |
| Prírastky | 0 | 18 525 | 86 721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105 246 |
| Úbytky | 0 | 0 | 41 910 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 910 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 71 009 | 448 441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519 450 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 116 746 | 864 338 | 208 863 | 0 | 0 | 0 | 5 945 | 0 | 1 195 893 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 116 746 | 845 813 | 126 542 | 0 | 0 | 0 | 1 710 | 0 | 1 090 811 |

AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.9.2013

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľsk é celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 116 746 | 916 822 | 608 190 | 0 | 0 | 0 | 1 710 | 0 | 1 643 469 |
| Prírastky | 0 | 0 | 39 319 | 0 | 0 | 0 | 43 554 | 0 | 82 873 |
| Úbytky | 0 | 0 | 35 017 | 0 | 0 | 0 | 39 319 | 0 | 74 336 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 116 746 | 916 822 | 612 492 | 0 | 0 | 0 | 5 945 | 0 | 1 652 006 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 33 959 | 337 476 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 371 434 |
| Prírastky | 0 | 18 525 | 101 171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 119 696 |
| Úbytky | 0 | 0 | 35 017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 017 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 52 484 | 403 630 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456 114 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného | 116 746 | 882 864 | 270 715 | 0 | 0 | 0 | 1 710 | 0 | 1 272 034 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 116 746 | 864 338 | 208 863 | 0 | 0 | 0 | 5 945 | 0 | 1 195 893 |

Na pozemok v zostatkovej cene 116 746,11 EUR a budovu v zostatkovej cene 844 357,76 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa na zabezpečenie úveru.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 961 104

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
30.9.2014

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | Spolu |
|---------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|---|------------|
| | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obd. | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 724 541 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 900 928 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 72 746 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 746 |
| Stav na konci účtovného obdobi | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 797 287 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 973 674 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obd. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obd. | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 724 541 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 900 928 |
| Stav na konci účtovného obdobi | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 797 287 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 973 674 |

AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
30.9.2013

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | Spolu |
|---------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|---|------------|
| | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obd. | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 724 541 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 900 928 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobi | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 724 541 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 900 928 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obd. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obd. | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 724 541 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 900 928 |
| Stav na konci účtovného obdobi | 12 061 769 | 0 | 0 | 2 724 541 | 4 114 619 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 900 928 |

Výška vlastného imania k 30. septembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013/4 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2013/4) | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| AVE Bratislava s.r.o. | 100 | 100 | 4 288 402 | 462 832 | 5 387 044 |
| AVE Tornaľa s.r.o. | 100 | 100 | -78 463 | -150 731 | 1 187 908 |
| AVE Košice s.r.o. | 100 | 100 | 1 262 244 | -195 778 | 4 628 514 |
| V.O.D.S., s.r.o. | 100 | 100 | 3 357 070 | 277 464 | 4 972 922 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| <i>Spoločné podniky</i> | | | | | |
| <i>Pridružené podniky</i> | | | | | |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely | | | | | |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | 16 176 387 |

Na podiely v dcérskom podniku AVE Bratislava s.r.o., AVE Košice s.r.o. a V.O.D.S., s.r.o. bolo v prospech banky zriadené záložné právo:

| | |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| | 14 988 479 |

Výška vlastného imania k 30. septembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012/3 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012/3) | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| AVE Bratislava s.r.o. | 100 | 100 | 4 099 879 | -49 154 | 5 387 044 |
| AVE Tornaľa s.r.o. | 100 | 100 | -138 972 | -112 703 | 1 187 908 |
| AVE Košice s.r.o. | 100 | 100 | 1 383 538 | -129 845 | 4 628 514 |
| V.O.D.S., a.s. | 100 | 100 | 3 339 640 | 173 847 | 4 972 922 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| <i>Spoločné podniky</i> | | | | | |
| <i>Prídružené podniky</i> | | | | | |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | 16 176 387 |

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| 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 | | | | | 0 |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | 0 |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | 2 797 287 | | | | 2 797 287 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | 500 000 | 500 000 | | 0 |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 2 797 287 | 500 000 | 500 000 | 0 | 2 797 287 |

3. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 30.9.2014 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 200 | 1 200 | 3 400 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 2 903 301 | 0 | 2 903 301 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku /cash pooling/ | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 22 301 | 0 | 22 301 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 927 802 | 1 200 | 2 929 002 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 30.9.2013 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 81 160 | 4 072 424 | 4 153 585 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 9 225 | 0 | 9 225 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku /cash pooling/ | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 472 | 0 | 472 |
| Iné pohľadávky | 292 | 0 | 292 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 91 150 | 4 072 424 | 4 163 575 |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| a | | |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 2 906 701 |

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Spoločnosť môže prostriedkami na cash-poolingovom účte voľne disponovať. Na peňažné prostriedky na bankových účtoch je zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 30. 9. 2013 | 30. 9. 2014 |
|--------------------------|--------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny | 7 060 | 10 157 |
| Bežné bankové účty | 0 | 1 494 871 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 7 060 | 1 505 028 |

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 30. 9. 2013 | 30. 9. 2014 |
|--|----------------|----------------|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 8 287 | 179 997 |
| NBO - poistenie majetku, HP, PZP, | 1 552 | 1 455 |
| NBO - daň z nehnuteľnosti | 278 | 278 |
| NBO - DZ, GPS popl. | 383 | 165 |
| NBO - ostatné | 6 074 | 178 099 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| úroky z pôžičky | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 673 845 | 798 951 |
| úroky z pôžičky | 673 845 | 798 951 |
| | 0 | 0 |
| Spolu | 682 133 | 978 948 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie (rok 2014) | | | | f |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Stav k 30.9.2013 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 127 654 | 478 925 | 459 765 | 0 | 146 814 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 41 654 | 34 401 | 41 654 | | 34 401 |
| Ostatné nevyfakt. dodávky | 21 000 | 372 524 | 368 111 | 0 | 25 413 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 62 654 | 406 925 | 409 765 | 0 | 59 814 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Odmeny pracovníkom | 65 000 | 72 000 | 50 000 | 0 | 87 000 |
| | 65 000 | 72 000 | 50 000 | 0 | 87 000 |
| Neufakturované dodávky majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 65 000 | 72 000 | 50 000 | 0 | 87 000 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) | | | | Stav k 30.9.2013 f |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------|
| | Stav k 30.9.2012 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | | | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 183 559 | 127 654 | 183 559 | 0 | 127 654 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 32 823 | 41 654 | 32 823 | | 41 654 |
| Ostatné nevyfakt. dodávky | 35 736 | 21 000 | 35 736 | 0 | 21 000 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 68 559 | 62 654 | 68 559 | 0 | 62 654 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Odmeny pracovníkom | 115 000 | 65 000 | 115 000 | 0 | 65 000 |
| | 115 000 | 65 000 | 115 000 | 0 | 65 000 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 115 000 | 65 000 | 115 000 | 0 | 65 000 |

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strane hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnú interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 30. 9. 2013 | 30. 9. 2014 |
|---|------------------|---------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 807 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 93 648 | 14 217 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 94 455 | 14 217 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 7 404 028 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 7 404 028 | 0 |

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| | 30.9.2013 | 30.9.2014 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 5 127 | 6 514 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 608 | 2 221 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>2 608</i> | <i>2 221</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>1 221</i> | <i>1 642</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 6 514 | 7 093 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2014 | Suma istiny v eurách k 30.09.2014 | Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2013 |
|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | 3,958 | 27.9.2020 | 7 417 898 | 7 417 898 | 0 |
| Bankový úver | EUR | 3,958 | 27.9.2019 | 217 913 | 217 913 | 0 |
| | | | | 7 635 811 | 7 635 811 | 0 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | | | | 7 635 811 | 7 635 811 | 0 |

Pôvodný revolvingový úver vo výške 500 000 EUR bol splatený.

Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľnosti, finančné prostriedky na bankových účtoch, obchodné podiely v dcérskych spoločnostiach AVE Bratislava, AVE Košice a VODS a na pohľadávky; zostatková cena nehnuteľnosti k 30.9.2014 je 961 104 EUR; hodnota finančných prostriedkov na bankových účtoch k 30.9.2014 je 1 490 452 EUR; hodnota obchodných podielov k 30.9.2014 je 14 988 479 EUR; hodnota pohľadávok k 30.9.2014 je 2 906 701 EUR.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 30. 9. 2013 | 30. 9. 2014 |
|--|--------------|--------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 4 309 | 2 068 |
| Ostatné | 4 309 | 2 068 |
| Spolu | 4 309 | 2 068 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Služby | | Prenájom | | Spolu | |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 2013/2014 | 2012/2013 | 2013/2014 | 2012/2013 | 2013/2014 | 2012/2013 |
| a | b | b | d | d | | |
| Slovenská republika | 713 945 | 665 635 | 79 817 | 89 522 | 793 762 | 755 157 |
| Zahraničie | 800 | 7 908 | 0 | 0 | 800 | 7 908 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 714 745 | 673 543 | 79 817 | 89 522 | 794 562 | 763 065 |

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2012/2013 | 2013/2014 |
|--|----------------|----------------|
| Finančné výnosy, z toho: | 127 902 | 137 494 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 2 | 0 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 127 900 | 137 494 |
| Výnosové úroky | 127 900 | 137 494 |

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2012/2013 | 2013/2014 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 763 065 | 794 562 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu | 6 000 | 3 333 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 117 529 | 195 395 |
| Výnosové úroky | 127 900 | 137 494 |
| Kurzové zisky | 2 | 0 |
| Ostatné finančné výnosy | | |
| Náhrady škôd | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 251 431 | 336 223 |
| Čistý obrat spolu | <u>1 014 496</u> | <u>1 130 785</u> |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | 2012/2013 | 2013/2014 |
|---|----------------|----------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 393 616 | 444 376 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>393 616</i> | <i>195 190</i> |
| Právne a ekonomické poradenstvo, audit ISO | 66 201 | 107 791 |
| Prepravné služby | 13 320 | 944 |
| Manažérske náklady | 108 377 | 0 |
| Koncernové náklady | 115 753 | 9 000 |
| IT služby | 14 020 | 12 419 |
| Ostatné | 50 700 | 40 665 |
| Nájomné | 3 439 | 6 454 |
| Spotreba materiálu | 4 194 | 4 197 |
| Opravy a údržba | 9 185 | 4 913 |
| Cestovné | 2 562 | 2 973 |
| Náklady na reprezentáciu | 5 865 | 5 834 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 940 363 | 995 243 |
| Poistenie | 3 111 | 2 093 |
| Mzdy, sociálne náklady | 670 372 | 651 722 |
| Odpisy | 122 971 | 106 691 |
| Iné | 143 909 | 234 738 |
| Finančné náklady, z toho: | 148 531 | 400 103 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>24</i> | <i>1 801</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 24 | 1 801 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>148 507</i> | <i>398 302</i> |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | 0 | 0 |
| Nákladové úroky | 145 417 | 358 772 |
| Bankové poplatky | 3 090 | 39 530 |
| Iné | 0 | 0 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| a | 2013/2014 | | | 2012/2013 | | |
|--|------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -467 751 | | 100,00 % | -468 715 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | -107 583 | 23,00 % | | -89 056 | 19,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 77 914 | 17 920 | -3,83 % | 79 216 | 15 050 | -3,21 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -75 466 | -17 357 | 3,71 % | -130 665 | -24 826 | 5,30 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | -465 303 | -107 020 | 22,88 % | -520 163 | -98 832 | 21,09 % |
| Splatná daň z príjmov | | -107 020 | 22,88 % | | -98 832 | 21,09 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | -107 020 | 22,88 % | | -98 832 | 21,09 % |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2013/2014 | 2012/2013 |
|---|-----------|-----------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky 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 daňová pohľadávka | 4 011 729 | 3 719 049 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

I. Prenajatý majetok

- Spoločnosť má v nájme osobné motorové vozidlo (ŠPZ BA049XE) s ročným nájomom 4 320 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme osobné motorové vozidlo (ŠPZ BA051XE) s ročným nájomom 4 320 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme osobné motorové vozidlo (ŠPZ BA056XE) s ročným nájomom 4 320 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme osobné motorové vozidlo (ŠPZ BL607AF) s ročným nájomom 1 200 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme nákladné motorové vozidlo (ŠPZ BA958VL) s ročným nájomom 30 000 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme osobné motorové vozidlo (ŠPZ BAAVE01) s ročným nájomom 245 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme prives (ŠPZ BA946YV) s ročným nájomom 6 912 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme osobné motorové vozidlo (ŠPZ BL775GK) s ročným nájomom 700 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou,
- Spoločnosť má v nájme nákladné motorové vozidlo (ŠPZ BA256US) s ročným nájomom 14 000 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou, nájom bol ukončený k 04/2014,
- Spoločnosť prenajíma kancelárske priestory s ročným nájomom 13 800 Eur, nájom je na dobu neurčitú s 3 mesačnou výpovednou lehotou

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

I. Podmienené záväzky

Spoločnosť má podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a nevádzajú sa v súvahe:

- spoločnosť ručí za prijatý bankový úver vo výške 9 591 811 EUR zriadeným záložným právom na nehnuteľnosti, finančné prostriedky na bankových účtoch, obchodné podiely v dcérskych spoločnostiach AVE Bratislava, AVE Košice a VODS a na pohľadávky; zostatková cena nehnuteľnosti k 30.9.2014 je 961 104 EUR; hodnota finančných prostriedkov na bankových účtoch k 30.9.2014 je 1 490 452 EUR; hodnota obchodných podielov k 30.9.2014 je 14 988 479 EUR; hodnota pohľadávok k 30.9.2014 je 2 906 701 EUR.

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.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2012/3: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2012/3: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013/4 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012/3: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

| Spriaznená osoba | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|------------------------------|---------|
| | 2014 | 2013 |
| a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskými podnikmi: | | |
| a1) poradenské služby nákup | 29 868 | 268 055 |
| a2) nákladové úroky z pôžičky | 0 | 115816 |
| a3) ostatné nákladové služby | 36 | 0 |
| a4) výnos z nájmov | 69 115 | 76 206 |
| a5) výnos z IT služieb | 21 589 | 35 061 |
| a6) výnos z poradenských a ost. služieb | 852 073 | 726 563 |
| a7) výnosové úroky z pôžičky | 135528 | 126 161 |

b) transakcie so spoločnými podnikmi:

c) transakcie s pridruženými podnikmi:

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 30. 9. 2014 | 30. 9. 2013 |
|---|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 903 301 | 4 134 195 |
| Ostatné pohľadávky (úročená pôžička) | 2 797 287 | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 798 951 | 755 816 |
| Spolu aktíva | 6 499 539 | 4 890 011 |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička) | 0 | 7 397 514 |
| Záväzky z obchodného styku | 5 264 | 29 382 |
| Ostatné záväzky (cashpooling) | 1 107 282 | 9 225 |
| Spolu pasíva | 1 112 546 | 7 436 121 |

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

Po 30. septembri 2014 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 17. septembra 2014 sa k 1. októbru 2014 spoločnosť AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o. zlúčila s dcérskymi spoločnosťami AVE Bratislava s.r.o., AVE Tornaľa s.r.o., AVE Košice s.r.o. a V.O.D.S., s.r.o.. Na základe Zmluvy o zlúčení sa stala spoločnosť AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o. právnym nástupcom týchto spoločností.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

| | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | Stav k 30.9.2013 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 30.9.2014 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 1 200 000 | - | 0 | 0 | 1 200 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 18 171 239 | 0 | 0 | 0 | 18 171 239 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | - | 0 | 0 | 0 | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 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 |
| Zákonný rezervný fond | - | 0 | 0 | 0 | - |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | - | 0 | 0 | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | - | 0 | 0 | - | - |
| Neuhradená strata minulých rokov | (3 819 168) | 0 | 0 | (468 715) | (4 287 883) |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | (468 715) | (467 918) | (468 715) | 0 | (467 918) |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | - | - | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 15 083 356 | -467 918 | -468 715 | -468 715 | 14 615 438 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie | | | | f |
|---|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | Stav k 30.9.2012 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 1 200 000 | - | 0 | 0 | 1 200 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohl'adávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 18 171 239 | 0 | 0 | 0 | 18 171 239 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | - | 0 | 0 | 0 | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | - | 0 | 0 | 0 | - |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | - | 0 | 0 | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | - | 0 | 0 | - | - |
| Neuhradená strata minulých rokov | -3 198 886 | 0 | 0 | (620 282) | -3819168 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | (620 282) | (468 715) | (620 382) | 0 | (468 615) |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | - | - | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 15 552 071 | -468 715 | -620 382 | -620 282 | 15 083 456 |

Účtovná strata za rok 2013/4 bola vysporiadaná takto:

| Názov položky | 2014 |
|--|----------------|
| Účtovná strata | 467 918 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | 2014 |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | 467 918 |
| Iné | |
| Spolu | 467 918 |