

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Spoločnosť ROMAG spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou dňa 02.03.1995 v zmysle paragrafu 56 - 75 a paragrafu 105 a nasl. Zák. č. 513/91 Zb. v znení ďalších zmien a doplnkov. Do Obchodného registra vedeného Okresným súdom Bratislava I bola zapísaná 09.03.1995 (Starý spis: S.r.o. 3116 Starý spis: S.r.o. 19418), súčasný Oddiel Sro Vložka číslo: 12448/B.
Dňa 23.9.2016 došlo k nasledovným zmenám, predaj obchodného podielu, zmena štatutárneho orgánu, prokúry.
Spoločník Portofino Holding, a.s. Vansovej 2, 811 03 Bratislava.
Štatutárny orgán konateľ Ing. Rastislav Bolješik.
Prokúra Miroslav Pavlík.
Zmena názvu spoločnosti na INGEMAR, s.r.o. bola zapísaná do OR SR dňa 20.12.2016.

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: INGEMAR s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Železničná 26A, 903 01, Senec

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
Kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti.
Sprostredkovanie kúpy a predaja tovarov.
Kúpa a predaj nehnuteľností a ich sprostredkovanie.
Nákladná doprava.

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka spoločnosti ROMAG spol. s r.o. k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie 01.januára 2016 do 31.decembra 2016.

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 10.05.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. I (4) Údaje o skupine

K bodu 4 d)

INGEMAR, s r.o. má 85 % - ný podiel v 2 dcérskych spoločnostiach:
1. LEVIATAN ENERGY PLUS s. r. o. - výška vkladu 4 250,- EUR. Sídlo: Železničná 26/A, 903 01 Senec
2. LEVIATAN ENERGY s. r. o. - výška vkladu 4 250,- EUR. Sídlo: Železničná 26/A, 903 01 Senec

Účtovná jednotka ROMAG spol. s r. o. nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 zákona o účtovníctve. Toto oslobodenie je podľa § 22 ods. 10 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☒ Áno

☐ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☒ Áno

☐ Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

1. LEVIATAN ENERGY PLUS s. r. o., Sídlo: Železničná 26/A, 903 01 Senec, 2. LEVIATAN ENERGY s.r.o., Sídlo: Železničná 26/A, 903 01 Senec

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárny orgán:
Konateľ Ing. Rastilav Bolješik.
Prokúra Miroslav Pavlík.

Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 4 1 1 7 3 0 0

DIČ 2 0 2 0 3 6 4 0 9 3

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, opatrením MF SR č. 23378/2014-74 o účtovnej závierke malých účtovných jednotiek. Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny - malá účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23378/2014-74). Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Menou pre vykazovanie je EURO. Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti. Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom roku 2016 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva, obstarávania, životného prostredia, oblasti regulácie sieťových odvetví doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové resp. príslušné kontrolné 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.

Čl. III (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
------------	----------------------	-----------------	----------------

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane dopravného
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane dopravného
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	obstarávací cena
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávací cena vrátane dopravného
6. Záväzky pri ich prevzatí	x	obstarávací cena
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitá hodnota
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitá hodnota
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	obstarávacia cena
2. Daň z príjmov - splatná	x	menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Zásoby

1. v priebehu účtovného obdobia sa zložky obstarávacej ceny nakupovaných zásob účtujú na ľarchu príslušných účtov účtovej skupiny 50 – Spotrebované nákupy so súvzťažným zápisom na príslušných účtoch zúčtovacích vzťahov alebo finančných účtoch.
2. pri uzatváraní účtovných kníh sa
A, začiatkové stavy účtov 112 – Materiál na sklade zúčtujú na ľarchu účtov 501 – Spotreba materiálu,
B, stav zásob podľa inventarizácie sa účtuje pri materiáli na ľarchu účtu 112 – Materiál na sklade so súvzťažným zápisom v prospech účtu 501 – Spotreba materiálu.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☐ spôsobom A účtovania zásob
☒ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iným spôsobom:

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy účtovnej jednotky sa rovnajú. Ročný účtovný odpis pre rok 2015 sa nerovná ročnému daňovému odpisu. Časť daňových odpisov je pre rok 2015 pozastavená. Ročná výška odpisov dlhodobého hmotného majetku predstavuje 12-násobok mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je do 1 700 Eur sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2400 eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

☒ Dlhodobý nehmotný majetok

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebovania zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

V roku 2016 spoločnosť INGEMAR, s r. o. bola v zmysle zákona o dani z príjmu povinná prerušiť uplatňovanie odpisovania hmotného majetku z dôvodu, že nedošlo k predĺženiu platnosti povolenia na predčasné užívanie stavby alebo k predĺženiu dočasného užívania stavby na skúšobnú prevádzku a to až do toho zdaňovacieho obdobia, v ktorom stavebný úrad rozhodne, o ďalšom predĺžení dočasného užívania stavby na skúšobnú prevádzku alebo vydá kolaudačné rozhodnutie.

Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku v roku 2016 je hodnota 515 777,77 €. Uvedená hodnota predstavuje v r.2016 pripočítateľnú položku na riadku 150 daňového priznania k dani z príjmu právnickej osoby.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Motorové vozidlá	4 roky	25 %	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci	8 rokov	12,50 %	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci	12 rokov	8,33 %	rovnomerná
Budovy, haly a stavby	20 rokov	5 %	rovnomerná
Budovy, haly a stavby	40 rokov	2,50 %	rovnomerná
Prístroje	4 roky	25 %	rovnomerná
Pozemky	sa neodpisujú		rovnomerná
Softvér	2 roky	50 %	lineárna

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia účtovala o dotáciách z Recyklačného fondu poskytnutých na obstaranie majetku v celkovej hodnote EUR 3 565 320,-. Priznanie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku a na obstaranie technického zhodnotenia účtovala účtovná jednotka na účet 347 - Ostatné dotácie so súvzťažným zápisom na účet 384 – Výnosy budúcich období. Prijaté dotácie na obstaranie dlhodobého majetku sa počas celej doby odpisovania dlhodobého hmotného majetku postupným zúčtovaním rozpúšťajú do výnosov bežného účtovného obdobia (v prospech účtu 648) v časovej a vecnej súvislosti so súvzťažným zápisom na účet 384 - Výnosy budúcich období a so zaúčtovaním účtovných odpisov majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá od doby zaradenia tohto majetku do užívania tzn. dotácie sa rozpúšťajú do výnosov vo výške v akej sa účtuje do nákladov odpis tohto majetku, čím sa zabezpečuje neutrálny vplyv na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Nákladný automobil MAN TGS 26.440 6X4 BB s nosičom (Zmluva číslo 1227/12/05)	250 000	250 000
Vysokozdvíhací vozík MANITOU MLT523 T (Zmluva číslo 1227/12/05)	17 000	17 000
Priemyselná cestná váha so želez.konstr. nad 69 t (Zmluva číslo 1227/12/05)	29 000	29 000
Naťahovací kontajner s bezpeč.otv.,objem 31,5 m3 - 3ks (Zmluva číslo 1227/12/05)	14 000	14 000
Naťahovací kontajner s bezpeč.otv.,objem 15 m3- 6ks (Zmluva číslo 1227/12/05)	15 000	15 000
DOTÁCIA kontaj.na žiarivky (Zmluva číslo 1227/12/05)	4 400	4 400
Plastový aglomerátor PALLMAN PFV 315/20 (Zmluva číslo 1228/15/10)	345 000	345 000
Drvič plastov Lindner Antares 1600/90 kW (Zmluva číslo 1228/15/10)	250 000	250 000
Trojstupňové filtračné zariadenie EMT Alfa EX (Zmluva číslo 1228/15/10)	199 000	199 000
Systém automatizácie a riadenia (MaR) (Zmluva číslo 1228/15/10)	617 000	617 000
POWERHAND hydraul.drap.čeluste (Zmluva číslo 1299/16/10)	90 000	90 000
Kladivový mlyn (Zmluva číslo 1299/16/10)	188 000	188 000
Magnetický separátor kovových častí (Zmluva číslo 1299/16/10)	7 000	7 000
Šikmý pásový dopravník (Zmluva číslo 1299/16/10)	6 600	6 600

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva, obstarávania, životného prostredia, oblasti regulácie sieťových odvetví doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové resp. príslušné kontrolné 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.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch ako Iné položky:

Podmienečné záväzky voči Recyklačnému fondu. Prostriedky z recyklačného fondu boli účtovnej jednotke poskytnuté na základe zmluvy č. 1127/12/05 vo výške 329 400 €, zmluvy č. 1228/15/10 vo výške 1 411 000 €, zmluvy č. 1299/16/10 vo výške 291 600 €..

Postúpené pohľadávky vo výške 833 805,96 €.

Spoločnosť má v nájme :

Spevnené plochy a skladové priestory pre svoju podnikateľskú činnosť v súlade s predmetom činnosti uvedenom v OR SR. Ročné náklady na nájomné v roku 2016 boli vo výške 19 200 €.

Nájom strojov a zariadení ročné náklady boli vo výške 10 025 €.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky	2 032 000	3 565 320

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31.decembri 2016 jediný spoločník spoločnosti rozhodol o zvýšení základného imania spoločnosti zo sumy 4 306 640 € na sumu 5 260 440 €.

Zápis v OR SR bol vykonaný dňa 24.2.2017.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Hrubý zisk / hrubá strata			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Bankové úvery dlhodobé - uvedené v súvahe r.121 v celkovej výške 3 422 500 EUR.
Bežné bankové úvery - uvedené v súvahe r.139 v celkovej výške 548 564 EUR.

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Dlhodobé bankové úvery (riadok súvahy 121):	3 422 500	3 422 500
1.Strednodobý komerčný úver - úrok: variabilný - EURIBOR + prirážka 3,84		
2.Dlhodobý komerčný úver - úrok: variabilný - EURIBOR + prirážka 5,49 %		
3.Dlhodobý komerčný úver - úrok: variabilný - EURIBOR + prirážka 5,49 %	3 422 500	3 422 500
Krátkodobé bankové úvery (riadok súvahy 139):	548 564	662 516
1.Kontokorentný úver - úrok: variabilný - EURIBOR + prirážka 3,50	198 564	200 000
2.Dlhodobý komerčný úver - úrok: variabilný - EURIBOR + prirážka 5,49 %	350 000	462 500

Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Výsledok hospodárenia vykázaný v súvahe r.97 v celkovej výške - 3 471 246 €, z toho:
- Nerozdelený zisk minulých rokov - vykázaný v súvahe r. 98 v celkovej výške 114 429 €.
- Neuhradená strata minulých rokov- vykázaná na r. 99 v celkovej výške - 3 585 675 €.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
428.120 Nerozdelený zisk minulých rokov - rok 2011	13 278	13 278
428.130 Nerozdelený zisk minulých rokov - rok 2012	61 134	61 134
428.140 Nerozdelený zisk minulých rokov - rok 2013	40 017	40 017

Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.