

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Spoločnosť INGE MAR. 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.

Spoločník Portofino Holding, a.s., Vansovej 2, 811 03 Bratislava, od 23.09.2016, základné imanie: 5 260 440 EUR.

Prokúra Ing. Miroslav Pavlík od 23.09.2016 do 19.1.2018

Konateľ Ing. Miroslav Pavlík od 20.1.2018

Konateľ Ing. Rastislav Bolješik od 23.9.2016 do 19.1.2018

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: INGE MAR s.r.o.

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

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Kúpa a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti.

Sprostredkovanie kúpy a predaja tovarov.

Kúpa a predaj nehnuteľností a ich sprostredkovanie.

Nákladná doprava.

Podnikanie v oblasti s iným ako nebezpečným odpadom.

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	
Počet vedúcich zamestnancov		

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

Účtovná závierka spoločnosti INGE MAR. s r.o. k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie 01.januára 2017 do 31.decembra 2017.

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.03.2017

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

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. I (4) Údaje o skupine

K bodu 4 d)

INGE MAR. s r.o. má 85 % - ný podiel v dcérskej spoločnosti: LEVIATAN ENERGY PLUS, s. r. o. - výška vkladu 4 250,- EUR. Sídlo: Železničná 26/A, 903 01 Senec

Účtovná jednotka INGE MAR, 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:

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

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárny orgán:

Prokúra Ing. Miroslav Pavlík od 23.09.2016 do 19.1.2018

Konateľ Ing. Miroslav Pavlík od 20.1.2018

Konateľ Ing. Rastislav Bolješek od 23.9.2016 do 19.1.2018

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

34117300

DIČ

2020364093

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 vyrovnania 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 2017 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

Pohľadávka vo výške 18.000,00 EUR vznikla na základe poskytnutej zálohy spoločnosťou INGEMAR, s.r.o. spoločnosti GB ENERGY EUROPE, s.r.o.. Záloha nebola vrátená a spoločnosť INGEMAR, s.r.o. ju prihlásila na Insolvenčnom súde -Mnestský súd v Prahe. K pohľadávke bola vytvorená účtovná, nedaňová opravná položka v 100% výške 18.000,00 EUR.

Opravná položka vo výške 133499 EUR je tvorená k pohľadávke vzniknutej z pôžičky a príslušenstva k pôžičke. Je tvorená vo výške 5% a je účtovná, nedaňová.

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

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávka z istiny pôžičky a príslušenstva k pôžičke	5		133 499		133 499
Pohľadávka z poskytnutej zálohy	100		18 000		18 000

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

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

Závazky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Závazky 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.

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 2017 sa nerovná ročnému daňovému odpisu. Časť daňových odpisov je pre rok 2017 pozastavená. Ročná výška odpisov dlhodobého hmotného majetku predstavuje 12-násobok mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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 obstarávací 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 opotrebenia zaraďovaného 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 2017 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 2017 je hodnota 736.799 €. Uvedená hodnota predstavuje v r.2017 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.

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 zúčtovaním 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 účtovný 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
Vysokozdvíhací vozík Manitou MLT523 T (Zmluva č. 1227/12/05)	17 000	17 000
Priemyselná cestná váha so želez.konstr.nad 69 t (Zmluva č. 1227/12/05)	29 000	29 000
Naťahovací kontajner s bezpeč.otv.objem 31,5 m3 - 3 ks (Zmluva č.- 1227/12/05)	14 000	14 000
Naťahovací kontajner s bezpeč.otv.objem 15 m3 - 6 ks (Zmluva č.- 1227/12/05)	15 000	15 000
Kontajner na žiarivky (Zmluva č. 1227/12/05)	4 400	4 400
Plastový aglomerátor PALLMAN PFV 315/20 (Zmluva č. 1228/15/10)	345 000	345 000
Trojstupňové filtračné zariadenie EMT Alfa EX (Zmluva č. 1228/15/10)	199 000	199 000
Systém automatizácie a riadenia (MaR) (Zmluva číslo 1228/15/10)	617 000	617 000
Drvič plastov Lindner Antares 1600/90kW (Zmluva č. 1228/15/10)	250 000	250 000
POWERHAND hydraul.drap.čeluste (Zmluva č.. 1299/16/10)	90 000	90 000
Kladivový mlyn (Zmluva č. 1299/16/10)	188 000	188 000
Magnetický separátor kovových častí (Zmluva číslo 1299/16/10)	7 000	7 000
Šikmý pásový dopravník (Zmluva č. 1299/16/10)	6 600	6 600
Nákladný automobil MAN TGS 26/440 6x4 BB s nosičom (Zmluva č. 1227/12/05)	250 000	250 000

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

Spoločnosť INGEMAR, s.r.o. v účtovnom období za rok 2016 omylom nerozpustila náklady budúcich období za rok 2017 zaúčtované na účte 381 - náklady budúcich období v roku 2015. V roku 2017, na základe vnútropodnikovej smernice o účtovníctve, zaúčtovala náklady za rok 2016 do bežného obdobia roku 2017 na príslušné nákladové účty.

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

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
Diaľničná známka rok 2016	71
Povinné zmluvné poistenie MV rok 2016	418
Poistná zmluva č. 2202079314 rok 2016	2 524
Komplexné poistenie podnikateľov, cestovné poistenie rok 2016	5 103
Prenájom motorového vozidla rok 2016 uhradený 24.06.2015	8 101
Doména, telef. služby rok 2016	1 038

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

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch ako Iné položky = PODMIENEČNÉ ZÁVAZKY voči Recyklačnému fondu. Prostriedky z recyklačného fondu boli účtovnej jednotke poskytnuté na základe zmluvy č. 1127/12/05 vo výške 329.400 EUR, zmluvy č. 1228/15/10 vo výške 1 411 000 €. zmluvy č. 1299/16/10 vo výške 291 600 EUR.

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

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom (BO)	Hodnota voči spriazneným osobám (BO)	Hodnota celkom (PO)	Hodnota voči spriazneným osobám (PO)
Zo súdnych rozhodnutí				
Z poskytnutých záruk				
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov				
Z ručenia				
Iné podmienené záväzky	2 032 000		2 032 000	

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 ZÁVAZKY voči Recyklačnému fondu. Prostriedky z recyklačného fondu boli účtovnej jednotke poskytnuté na základe zmluvy č. 1228/15/10 vo výške 1 411 000 €. zmluvy č. 1299/16/10 vo výške 291 600 EUR, zmluvy č. 1127/12/05 vo výške 329.400 EUR. Postúpená pohľadávka vo výške 434 742 EUR.

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	2 466 742	2 032 000

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

Zmena konateľa a prokuristu:

Prokúra: Ing. Miroslav Pavlík, vznik: 23.09.2016 zánik: 19.1.2018

Konateľ: Ing. Miroslav Pavlík, vznik: 20.1.2018

Konateľ: Ing. Rastislav Bolješik, vznik: 23.9.2016 zánik: 19.1.2018

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, splnutie, 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 3 612 500 EUR.
Bežné bankové úvery - uvedené v súvahe r.139 v celkovej výške 80 000 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):	3 612 500	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 %	3 612 500	3 422 500
Krátkodobé bankové úvery (riadok súvahy 139):	280 000	548 564
1.Kontokorentný úver - úrok: variabilný - EURIBOR + prirážka 3,50	200 000	198 564
2.Dlhodobý komerčný úver - úrok: variabilný - EURIBOR + prirážka 5,49	80 000	350 000

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

Nerozdelený zisk minulých rokov - vykázaný v súvahe r. 98 v celkovej výške 114 429 €.
Neuhrazená strata minulých rokov - vykázaná v súvahe na r. 99 v celkovej výške -3 749 476 EUR.

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.