

IPM Avanea Eco s.r.o.

Účtovná závierka

Zostavená v súlade so Zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 16. decembra 2002 č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva

k 31. decembru 2019

OBSAH

Súvaha
Výkaz ziskov a strát
Výkaz zmien vo vlastnom imaní

Poznámky k účtovnej závierke

1. Základné informácie o účtovnej jednotke.....	3
2. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.....	3
3. Významné položky nákladov voči audítorovi, audítorskej spoločnosti.....	4
4. Informácie k zmenám základného imania, kapitálových fondov a vlastného imania.....	4
5. Udalosti po súvahovom dni.....	5

1. Základné informácie o účtovnej jednotke

IPM Avanea Eco s.r.o. (ďalej ako „Spoločnosť“, alebo „IPM AE“) bola založená za účelom činností investora do cieľových podnikov a najmä identifikovanie, vyhľadávanie, dojednávania a uskutočnenie investícií, sledovanie ich pokroku a následný predaj, konverzia alebo distribuovanie investícií, ktoré budú zahŕňať upisovanie, nadobúdanie, predaj a nakladanie s equity nástrojmi, prostredníctvom spoločnosti správcu IPM Avanea Eco Management a.s. (ďalej ako „Správca“). Základným cieľom je poskytovať spoločníkom vysokú celkovú relatívnu mieru návratnosti ich investícií prostredníctvom výnosov a zhodnotenia kapitálu a využitie pákového efektu na podporu financovania cieľových podnikov.

Obchodné meno: IPM Avanea Eco s.r.o.

Sídlo: Mostová 2, 811 02 Bratislava - Staré Mesto

Identifikačné číslo: 52261948

Daňové identifikačné číslo: 2120975560

Spoločnosť bola založená 21. februára 2019 a bola zapísaná do Obchodného registra dňa 13. marca 2019.

Spoločnosť nezamestnávala žiadnych zamestnancov počas účtovného obdobia. Spoločnosť vykonáva činnosti nevyhnutné pre svoje fungovanie prostredníctvom Správcu Spoločnosti.

Údaje v tejto účtovnej závierke sú vykázané v eurách.

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka v súlade s § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

2. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Spoločnosť v účtovnom období nenadobudla a neúčtovala o dlhodobom hmotnom majetku, dlhodobom nehmotnom majetku, zásobách, lízingu.

Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky ani krátkodobé pohľadávky.

Spoločnosť v účtovnom období nenadobudla a neúčtovala o finančnom majetku Spoločnosti.

Spoločnosť nevlastní vlastné akcie.

Spoločnosť nemá významné položky časového rozlíšenia.

Spoločnosť nečerpala a netvorila rezervy.

Spoločnosť neeviduje záväzky po lehote splatnosti, ani záväzky zabezpečené záložným právom.

Krátkodobé záväzky s dobou splatnosti do jedného roka, v lehote splatnosti na konci účtovného obdobia Spoločnosť eviduje voči prepojenej účtovnej jednotke poplatok za správu vo výške 110 044,60 EUR.

Spoločnosť neeviduje odloženú daňovú pohľadávku, odložený daňový záväzok, záväzky zo sociálneho fondu, vydané dlhopisy, bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci, finančné deriváty.

Spoločnosť nemala tržby ani výnosy.

Náklady Spoločnosti za účtovné obdobie vo výške 349 272,00 EUR pozostávajú zo správcovských poplatkov na základe Zmluvy o spolu-investičnom fonde medzi National Development Fund II, a.s. ako investorom, IPM Avanea Eco Management a.s. ako Správcom a investorom a IPM Avanea Eco s.r.o. ako fondom zo dňa 15. marca 2019 (ďalej ako „Zmluva“). Zo správcovských poplatkov sú financované a v ňom zohľadnené všetky poplatky, náklady a výdavky akéhokoľvek druhu, ktoré vznikli v súvislosti so založením, zriadením, prevádzkou, správou alebo existenciou Spoločnosti, vrátane dani z pridanej hodnoty v súlade s platnou legislatívou a vrátane nákladov súvisiacich s plnením Zmluvy.

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody spoločníkom, členom dozorného alebo iného orgánu.

3. Významné položky nákladov voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

V súlade so Zmluvou akéhokoľvek výdavky Spoločnosti iné než akvizičné náklady alebo správcovský poplatok znáša Správca.

4. Informácie k zmenám základného imania, kapitálových fondov a vlastného imania

Vklady spoločníkov do základného imania a príspevky do kapitálových fondov, Spoločnosť používa na financovanie akvizičných nákladov a financovanie správcovského poplatku.

Spoločnosť bola založená so základným imaním

15 000,- EUR

Poznámky Úč POD 3-01
Identifikačné číslo: 52261948
Daňové identifikačné číslo: 2120975560

IPM Avanea Eco s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke
za rok končiaci 31. decembra 2019

Zvýšenie základného imania počas účtovného obdobia	750,- EUR
Vklady do kapitálových fondov Spoločnosti počas účtovného obdobia	223 477,40 EUR
Základné imanie a vklady do kapitálových fondov spolu	239 227,40 EUR

Zmeny zložiek vlastného imania, bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie		239 227,40	-349 272,00		-110 044,60
Základné imanie/411/		15 750,00			15 750,00
Ostatné kapitálové fondy/413/		223 477,40			223 477,40
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení			- 349 272,00		- 349 272,00

5. Udalosti po súvahovom dni

V súlade so Zmluvou, Spoločnosť dňa 20. januára 2020 podala návrh na schválenie príspevkov do kapitálových fondov vo výške 110 044,60 EUR s navrhovaným dátumom financovania 21. februára 2020. Príspevky do kapitálových fondov budú použité na vysporiadanie krátkodobých záväzkov vo výške 110 044,60 EUR. Čím sa uhradia všetky existujúce záväzky k 31. decembru 2019. Po príspevku do kapitálových fondov v uvedenej výške vlastné imanie Spoločnosti dosiahne hodnotu 0,- EUR. Príspevky do kapitálových fondov boli splatené vo výške 104 804,38 EUR dňa 21. februára 2020 a vo výške 5 240,22 EUR dňa 25. februára 2020.

Poznámky Úč POD 3-01
Identifikačné číslo: 52261948
Daňové identifikačné číslo: 2120975560

IPM Avanea Eco s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke
za rok končiaci 31. decembra 2019

Zmeny zložiek vlastného imania, po súvahovom dni

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie	-110 044,60	110 044,60			0,00
Základné imanie/411/	15 750,00				15 750,00
Ostatné kapitálové fondy/413/	223 477,40	110 044,60			333 522,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 349 272,00				-349 272,00