

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. Udalostí 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, dojednávanie 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.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 31.12.2020.

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 dlhodobé 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 220 089,20 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 437 786,14 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 dane 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.

Základné imanie na začiatku účtovného obdobia	15 750,- EUR
Kapitálové fondy na začiatku účtovného obdobia	223 477,40 EUR
Vklady do kapitálových fondov Spoločnosti počas účtovného obdobia	327 741,54 EUR
Základné imanie a vklady do kapitálových fondov spolu	566 968,94 EUR

Zmena vlastného imania, bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie	-110 044,60	-437 786,14	327 741,54		-220 089,20
Základné imanie/411/	15 750,00				15 750,00
Ostatné kapitálové fondy/413/	223 477,40	327 741,54			551 218,94
Neuhradená strata minulých rokov/429/		-349 272,00			-349 272,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-349 272,00	-437 786,14	-349 272,00		-437 786,14

5. Udalosti po súvahovom dni

V súlade so Zmluvou pokrývajúcou účtovné obdobie roku 2020, Spoločnosť dňa 5. januára 2021 podala návrh na schválenie príspevkov do kapitálových fondov vo výške 110 044,60 EUR s navrhovaným dátumom financovania 31. januára 2021 a následne príspevky do kapitálových fondov boli splatené vo výške 104 804,38 EUR dňa 22. januára 2021 a vo výške 5 240,22 EUR dňa 10. februára 2021. Spoločnosť 22. februára 2021 podá návrh na schválenie príspevkov do kapitálových fondov vo výške 110 044,60 EUR s navrhovaným dátum financovania 10. marca 2021. Príspevky do kapitálových fondov budú použité na vysporiadanie krátkodobých záväzkov vo výške 220 089,20 EUR. Čím sa uhradia všetky existujúce záväzky k 31. decembru 2020. Po príspevku do kapitálových fondov v uvedenej výške vlastné imanie Spoločnosti dosiahne hodnotu 0,- EUR.

Zmena vlastného imania, po súvahovom dni

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 2020

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie	-220 089,20	220 089,20			0,00
Základné imanie/411/	15 750,00				15 750,00
Ostatné kapitálové fondy/413/	551 218,94	220 089,20			771 308,14
Neuhrazená strata minulých rokov/429/	-349 272,00				-349 272,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-437 786,14				-437 786,14