

**Mimoriadna účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 12. 07. 2016**

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Zberné suroviny a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17. júna 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 31. októbra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 10576/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi /výkup, zber, triedenie a úprava využiteľných odpadov/,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod, veľkoobchod/,
- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- prenájom nehnuteľnosti s doplnkovými službami – obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
- verejná cestná nákladná doprava,
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za účtovné obdobie 01.07.2016-12.07.2016 a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	12.07.2016	31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	289	378
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	278	319
počet vedúcich zamestnancov	3	4

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 mimoriadnej účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 12. 07.2016 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 12. júla 2016 z dôvodu vstupu spoločnosti do konkurzu dňom 13.07.2016 a je zostavená v mene EURO.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 17. júna 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28.06.2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Ing. Ivo Dubš – predseda predstavenstva – do 12.07.2016

Dozorná rada: Mgr. Ivo Dubš – predseda dozornej rady
Štefan Kršiak – člen dozornej rady
Ing. Miroslav Kostelník – člen dozornej rady

Prokúra: Ing. Peter Turza

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 12.07.2016 bola nasledovná:



Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach
	absolútne	v %	v %
a	b	c	d
DEMONTA Trade SE	10 800 000	100	100
Spolu	10 800 000	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DEMONTA Trade SE so sídlom Železná 19, p.č. 492, 619 00 Brno. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť DEMONTA Trade SE.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k 12.07.2016 ako mimoriadna z dôvodu vstupu spoločnosti do konkurzu dňom 13.07.2016 v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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 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 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.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016 - 12.07.2016 neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného 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 nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby



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

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi 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. Obstarávacie náklady sa rozpúšťajú vzorcom podľa spotreby zásob.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. 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 zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o výstavbe nehnuteľností.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) 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.

(j) Rezervy

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.

(k) 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.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o emisných kvótach.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.



Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenátej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o derivátových transakciách.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy 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. januára 2016 do 12. júla 2016 a za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Spoločnosť má k 12.07.2016 evidovaných 23 zmlúv na obstaranie dlhodobého majetku formou finančného leasingu. Zmluvy boli uzatvorené po 1. januári 2011.

Spoločnosť nemá zriadené na majetok záložné práve v prospech tretích osôb.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

Spoločnosť nemala v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 zriadené záložné právo na dlhodobý finančný majetok.

Spoločnosť nemala v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 obmedzené právo nakladať s dlhodobým finančným majetkom.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti.

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o zákazkovej výrobe.



4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Opravné položky	Účtovné obdobie 01.01.2016-12.07.2016					Stav opravnej položky k 12.07.2016
	Stav opravnej položky k 01.01.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	6 355 097	0	5 830	3 135		6 346 132
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	1 748 001	2 840	2 350	0		1 748 491
Pohľadávky spolu	8 103 098	2 840	8 180	3 135		8 094 623



Veková štruktúra pohľadávok za účtovné obdobie 01.01.2016-12.07.2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 12.07.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	8 650	0	8 650
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 650	0	8 650
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 412 439	6 676 794	8 089 233
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	191 924	1 645 650	1 837 574
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 604 363	8 322 444	9 926 807

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	12.07.2016
Pokladnica, ceniny	3 940	26 785
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	205 392	334 365
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	209 332	361 150

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť ku dňu mimoriadnej účtovnej závierky nevykazuje zostatok krátkodobého finančného majetku.



G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2015	12.07.2016
Dlhodobé záväzky spolu	192 662	375 378
Záväzky so zost. dobou splatn. nad päť rokov		0
Záväzky so zost. dobou splatn. jeden až päť rokov	192 662	375 378
Krátkodobé záväzky spolu	7 692 210	4 932 776
Záväzky so zost. dobou splatn. do jedného roka vrátane	5 992 651	463 457
Záväzky po lehote splatnosti	1 699 559	4 469 319

3. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	12.07.2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	-1 872	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	177 746	23 779
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	177 746	23 779
Čerpanie sociálneho fondu	175 874	21 370
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	2 409

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.

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 neúčtovala o dlhopisoch.



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 12.07.2016	Suma istiny v eurách k 12.07.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
KTK Tatra banka a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,85	31.12.2014	0	0	3 450 487
KTK UCB a.s.	EUR	1M EURIBOR + 3,00	otvorený	0	0	4 594 568
KTK ČSOB a.s.	EUR	O/N EUR LIBOR + 1,60	otvorený	0	0	65
Investičný úver VÚB a.s.	EUR	3M EURIBOR + 2,10	31.12.2015	69 034	69 034	69 034
Splátkový úver Tatra banka a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,50	31.12.2018	0	0	716 750
Investičný úver UCB a.s.	EUR	3M EURIBOR + 3,40	31.10.2017	0	0	402 807
				69 034	69 034	9 233 711
Spolu				69 034	69 034	9 233 711



Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 12.07.2016	Suma istiny v eurách k 12.07.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d		f	g
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky	EUR	0		0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
DEMONTA Trade SE	EUR	5,0	31.12.2016	1 736 500	1 736 500	1 736 500
DEMONTA Trade SE	EUR	3,1	31.12.2016	67 000	67 000	67 000
Krátkodobé pôžičky spolu				1 803 500	1 803 500	1 803 500
Krátkodobé finančné výpomoci				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				1 803 500	1 803 500	1 803 500

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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:

Názov položky	31. 12. 2015	12.07.2016
Papier	7 800 137	2 786 026
Železný šrot	16 600 381	2 451 865
Farebné kovy	5 975 624	1 206 842
Umelé hmoty	575 013	156 885
Črepy	63 890	35 962
Elektroodpad	156 043	7 503
Toaletný papier	88 274	35 587
Tržby za predaj služieb	716 090	193 449
Ostatný predaj tovaru	186 440	193 570
Spolu	32 161 892	7 067 689



J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	31.12.2015			12.07.2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-3 236 591		100,00 %	-560 404		100,00 %
		-712 050	22,00 %		-123 289	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 263 961	498 071	-15,39 %	1 244 936	273 886	-48,87 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-821 039	-180 629	5,58 %	-689 089	-151 600	27,05 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	2 885	-0,09 %	0	0	0,00 %
Spolu	-1 793 669	0	12,10 %	-4 557	-1 003	0,18 %
Splatná daň z príjmov		2 885	12,10 %		1 680	0,18 %
Odložená daň z príjmov		-2 051 561	63,39 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		-2 048 676	75,49 %		1 680	0,18 %

K. 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:



a) transakcie s materským podnikom:

a1) nákup služieb	21 944	16 369
a2) nákup zásob	845 271	101 893
a3) nákup platené úroky	88 869	22 335
a4) predaj zásob	982 307	254 418
a5) výnos z postúpenia pohľadávky	77 232	0
a6) predaj služieb	0	4 342

b) transakcie so sesterskými podnikmi:

b1) nákup služieb	84 869	119 640
b2) nákup zásob	2 897 525	493 966
b3) nákup režijného materiálu	0	3 051
b4) platené sankcie	15 995	7 040
b5) predaj služieb	6 404	2 653
b6) predaj zásob	3 741 378	1 014 356
b7) predaj dlhodobého majetku	20 000	960
b8) prenájom nehnuteľnosti	56 908	23 452
b9) opravy DHM	0	2 899



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

	31. 12. 2015	12. 7. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	228 225	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Iné pohľadávky	0	0
Spolu aktíva	228 225	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá úročná pôžička)	1 803 500	1 803 500
Ostatné krátkodobé záväzky z rozdelenia zisku (dividendy)	400 000	400 000
Záväzky z obchodného styku	422 708	538 769
Spolu pasíva	2 626 208	2 742 269

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

Po 12.07.2016 nastali nasledovné udalosti:

Uznesením Okresného súdu Žilina č.k. 1R 1/2016-492 zo dňa 04.07.2016 bol na spoločnosť Zberné suroviny a.s., so sídlom Kragujevská 3, 010 01 Žilina vyhlásený konkurz.



M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Účtovné obdobie 01.07.-12.07.2016				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 12.07.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 800 000	0	0	0	10 800 000
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	487 951	0	0	487 951	0
Ostatné kapitálové fondy	6 176 840	0	0	0	6 176 840
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	391 780	0	0	0	391 780
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-6 836 367	-1 187 915	13 004	487 951	-7 523 327
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 187 915	-560 404	1 187 915	0	-560 404
Ostatné položky vlastného imania	0	3 620 309	2 139 974	0	1 480 335
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	9 832 289	1 871 990	3 340 893	975 902	10 765 224

V priebehu účtovného obdobia 01.01.2016-12.07.2016 nedošlo k navýšeniu základného imania.



Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Účtovné obdobie 2015				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
	a	b	c	d	e
Základné imanie	10 800 000	0	0	0	10 800 000
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	487 951	0	0	0	487 951
Ostatné kapitálové fondy	6 176 840	0	0	0	6 176 840
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	391 780	0	0	0	391 780
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-45 813	-6 790 554	0	0	-6 836 367
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 790 554	-1 187 915	6 790 554	0	-1 187 915
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11 020 205	-7 978 469	6 790 554	0	9 832 289

Základné imanie Spoločnosti vo výške 10 800 000 EUR (31. decembra 2013: 10 800 000 EUR) tvorí: 108 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 100,- EUR, akcia znie na doručiteľa a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2012: 108 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 100,- EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 100 EUR predstavuje jeden hlas.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 12. JÚLU 2016

Spoločnosť nezostavila prehľad peňažných tokov.

Zberné suroviny a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

12.7.2016

Účtovné obdobie 01.01.2016-12.07.2016									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	162 634	1 074	132 705	0	0	0	0	296 413
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	132 705	0	0	0	0	132 705
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	162 634	1 074	0	0	0	0	0	163 708
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	160 711	1 074	68 316	0	0	0	0	230 101
Prírastky	0	561	0	64 389	0	0	0	0	64 950
Úbytky	0	0	0	132 705	0	0	0	0	132 705
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	161 272	1 074	0	0	0	0	0	162 346
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	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 obdobia	0	1 923	0	64 389	0	0	0	0	66 312
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 362	0	0	0	0	0	0	1 362

Zberné suroviny a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	162 634	1 074	132 705	0	0	0	296 413
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	162 634	1 074	132 705	0	0	0	296 413
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	159 602	1 074	35 301	0	0	0	195 977
Prírastky	0	1 109	0	33 015	0	0	0	34 124
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	160 711	1 074	68 316	0	0	0	230 101
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
Presuny	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	3 032	0	97 404	0	0	0	100 436
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 923	0	64 389	0	0	0	66 312

Zberné suroviny a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

12.7.2016

Účtovné obdobie 01.01.2016-12.07.2016										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	dh						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 187 389	21 695 826	27 789 304	0	0	7 338	1 800	0	58 681 657	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	217 022	0	217 022	
Úbytky	133 408	805 608	303 170	0	0	0	218 822	0	1 461 008	
Presuny	0	0	217 022	0	0	0	0	0	217 022	
Stav na konci účtovného obdobia	9 053 981	20 890 218	27 703 156	0	0	7 338	0	0	57 654 693	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 468 243	21 120 040	0	0	5 443	0	0	31 593 726	
Prírastky	0	638 930	575 898	0	0	82	0	0	1 214 910	
Úbytky	0	805 607	303 170	0	0	0	0	0	1 108 777	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 301 566	21 392 768	0	0	5 525	0	0	31 699 859	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	324 141	0	0	0	0	0	0	324 141	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	324 141	0	0	0	0	0	0	324 141	
Presuny	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 obdobia	9 187 389	10 903 442	6 669 264	0	0	1 895	1 800	0	26 763 790	
Stav na konci účtovného obdobia	9 053 981	10 588 652	6 310 388	0	0	1 813	0	0	25 954 834	

Zberné suroviny a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 187 389	21 718 198	30 891 623	0	0	0	7 338	1 800	0	61 806 348
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	128 300	0	128 300
Úbytky	0	22 373	3 230 620	0	0	0	0	128 300	0	3 381 293
Presuny	0	0	128 300	0	0	0	0	0	0	128 300
Stav na konci účtovného obdobia	9 187 389	21 695 825	27 789 303	0	0	0	7 338	1 800	0	58 681 655
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 741 974	21 491 046	0	0	0	5 302	0	0	31 238 322
Prírastky	0	748 641	2 859 612	0	0	0	140	0	0	3 608 393
Úbytky	0	22 372	3 230 619	0	0	0	0	0	0	3 252 991
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 468 243	21 120 039	0	0	0	5 442	0	0	31 593 724
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 617	355 406	9 445	0	0	0	0	0	0	401 468
Prírastky	0	2 078	0	0	0	0	0	0	0	2 078
Úbytky	0	74 349	5 056	0	0	0	0	0	0	79 405
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	36 617	283 135	4 389	0	0	0	0	0	0	324 141
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 150 772	11 620 818	9 391 132	0	0	0	2 036	1 800	0	30 166 558
Stav na konci účtovného obdobia	9 150 772	10 944 447	6 664 875	0	0	0	1 896	1 800	0	26 763 790