

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

dátum vzniku 16.12.2016

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Zberné suroviny Žilina a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Kragujevská 3, 01001, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Veľkoobchod s odpadom a šrotom

Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom a s nebezpečným odpadom

Spoločnosť má zriadenú organizačnú zložku v ČR

Zberné suroviny Žilina a.s., organizačná zložka v ČR

1. máje 3302/102a

Moravská Ostrava, 70300 Ostrava

IČO 14432749

DIČ CZ685960558

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	294	270
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	305	297
Počet vedúcich zamestnancov	45	4

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné skutočnosti
---------------	-------	--------------	---------------------

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 spolu so správou audítora k účtovnej závierke a výročnej správe Spoločnosti k 31.12.2021 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 27.5.2022.

Valné zhromaždenie 22.10.2022 schválilo spoločnosť VGD SLOVAKIA s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2022 do 31.decembra 2022.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 22.04.2022

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

CE Industries a.s., Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO 08939187

(5) 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):

CE Industries a.s., Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO 08939187

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

CE Power Industries a.s., Vrázova 1321/23, 70300 Vítkovice Ostrava

(5) 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

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern) V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb, vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. V priebehu obdobia nedošlo k zmene účtovných metód a zásad.

ČI. II (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
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	-----------------------------------------

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

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 (ďalej ako referenčný kurz). 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.

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.

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. 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.

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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

Podnik oceňoval majetok a záväzky obstarávacou cenou

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacia cena vrátane dopravného
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacia cena vrátane vlastných nákladov a dopravného
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacia cena
Záväzky pri ich prevzatí	x	obstarávacia cena
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci lízing	x	súčasťou ocenenia je aj kúpna cena
Odložená daň	x	
cudzia mena	x	
výnosy	x	
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

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

Čl. II (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: vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien aktualizovaný po každom pohybe

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

"Neistoty v odhadoch a predpokladoch" - manažment Spoločnosti neviduje také neistoty v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje významné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

Opravné položky sa tvoria na základe opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia, alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa prehodnocuje výška opravných položiek s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
budovy, haly		325 142		149 910	175 232
pozemky		100 990		42 418	58 572

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
budovy, haly	325 142		325 142		325 142
pozemky	100 990		100 990		100 990

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

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

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 (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia prírastku cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

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

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.

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený. Drobný hmotný majetok sa aktivuje od 1 EUR do 1 700 EUR a odpisuje sa podľa odpisového plánu.

Drobný nehmotný majetok od 1 EUR do 2400 EUR sa účtuje priamo do nákladov na účet 518

ČI. II (4) f) 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 vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy	8-50 rokov	12,5%-2%	rovnomerne
stroje, prístroje, dopr. prostriedky	4-20 rokov	25%-5%	rovnomerne
ostatný dlhodobý majetok	6-20 rokov	16,67%-5%	rovnomerne

ČI. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

ČI. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	------------------------------------------	-------------------------------------------

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**ČI. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív****ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku****ČI. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie****ČI. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku**

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 637	5 000	22 576		126 151		164 364
Prírastky		129 289						129 289
Úbytky								
Presuny (+/-)		126 151				-126 151		
Stav na konci účtovného obdobia		266 077	5 000	22 576				293 653
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 453	5 000	21 451				31 904
Prírastky		19 815		1 125				20 940
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25 268	5 000	22 576				52 844
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 184		1 125		126 151		132 460
Stav na konci účtovného obdobia		240 809						240 809

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 333	5 000	22 576				35 909
Prírastky		2 350				128 501		130 851
Úbytky		46				2 350		2 396
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		10 637	5 000	22 576		126 151		164 364
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 673	5 000	16 935				25 608
Prírastky		1 826		4 516				6 342
Úbytky		46						46
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 453	5 000	21 451				31 904
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 660		5 641		126 151		10 301
Stav na konci účtovného obdobia		5 184		1 125				132 460

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, odcudzením, vandalizmom do výšky 57.589.313 EUR. Poistenie strojov, elektronických zariadení, skla do výšky 8.389.452,- EUR

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 496 065	14 167 844	13 457 408			21 732	2 873 410		37 016 459
Prírastky	1 299 734	166 290	3 679 438				277 047	272 040	5 694 549
Úbytky	444 690	997 470	1 338 716					27 070	2 807 946
Presuny (+/-)		2 700 643	157 909				-2 858 552		
Stav na konci účtovného obdobia	7 351 109	16 037 307	15 956 039			21 732	291 905	244 970	39 903 062
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 167 627	5 031 416			14 340			8 213 383
Prírastky		1 514 291	2 116 755			2 549			3 633 595
Úbytky		997 470	1 339 229						2 336 699
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		3 684 448	5 808 942			16 889			9 510 279
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 990	325 142							426 132
Prírastky									
Úbytky	42 418	149 910							192 328
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	58 572	175 232							233 804
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 395 075	10 675 075	8 425 992			7 392	2 873 410		28 376 944
Stav na konci účtovného obdobia	7 292 537	12 177 627	10 147 097			4 843	291 905	244 970	30 158 979

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 969 745	14 293 733	11 931 362			18 666	47 865		33 261 371
Prírastky		470 542	1 658 022			3 066	2 825 545		4 957 175
Úbytky	473 680	596 430	131 976						1 202 086
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	6 496 065	14 167 845	13 457 408			21 732	2 873 410		37 016 460
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 586 198	3 887 334			10 093			6 483 625
Prírastky		718 448	1 276 061			4 247			1 998 756
Úbytky		137 019	131 977						268 996
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		3 167 627	5 031 418			14 340			8 213 385
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	100 990	325 142							426 132
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	100 990	325 142							426 132
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 969 745	11 707 535	8 044 028			8 573	47 865		26 777 746
Stav na konci účtovného obdobia	6 395 075	10 675 076	8 425 990			7 392	2 873 410		28 376 943

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Spoločnosť má v nájme formou finančného prenájmu majetok, ktorý vykazuje ako svoj majetok.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
finančný prenájom, obstarávacia cena	5 424 636	4 201 842
finančný prenájom, zostatková cena	4 549 927	2 913 743

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	16 334 524	19 734 176
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Dôvod vzniku goodwillu	Hodnota (BO)	Spôsob výpočtu hodnoty (BO)	Hodnota (PO)	Spôsob výpočtu hodnoty (PO)
zmluva o kúpe podniku	22 576	menovitá hodnota pri vzniku	22 576	menovitá hodnota pri vzniku

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady na vývoj - neaktivované	Náklady na vývoj - aktivované

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	91 524				91 524	
Nehnutelnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x	91 524		x		91 524	

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/						
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/		91 524				91 524
Nehnutelnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x		91 524	x			91 524

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 328 977	4 450 016
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

opravné položky sú tvorené v zmysle smernice

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	76 685	151 218		7 240	536	220 127
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	76 685	41 218		7 240	536	110 127
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	76 685	41 218		7 240	536	110 127
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		110 000				110 000

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	99 552	9 148		28 731	3 284	76 685
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	99 552	9 148		28 731	3 284	76 685
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	99 552	9 148		28 731	3 284	76 685
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Na pohľadávky je zriadené záložné právo vo výške 6 193 968 EUR.

Spoločnosť eviduje k 31.12.2022 pohľadávky z titulu poskytnutej pôžičky voči spoločnosti SPV RECYCLING CZ a.s. vo výške 379 789 EUR, splatnosť pôžičky je na požiadanie, evidovaná v krátkodobých pohľadávkach.

Spoločnosť eviduje pohľadávku voči spoločnosti AVIA Motors s. r.o. vo výške 15 737 EUR z titulu nesplatenia úroku za poskytnutú pôžičku, splatnosť bola 23.12.2022

Spoločnosť eviduje pohľadávku voči spoločnosti CE Power Industries a.s. vo výške 285 672 EUR na základe Dohody o úhrade úrokov z titulu poskytnutej pôžičky, splatnosť je podmienená úhradou 3. strany spoločnosti CE Power Industries a.s., pohľadávka je evidovaná ako krátkodobá

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	192 775		192 775
Dlhodobé pohľadávky spolu		192 775		192 775
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	4 453 403	1 726 474	6 179 877
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	14 091		14 091
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59	379 788		379 788
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61	42 030		42 030
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	599 466		599 466
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	524 426		524 426
Krátkodobé pohľadávky spolu		6 013 204	1 726 474	7 739 678

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	375 020		375 020
Dlhodobé pohľadávky spolu		375 020		375 020
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	6 658 566	416 905	7 075 471
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	143 913	10 506	154 419
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	420 808		420 808
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	551 416		551 416
Krátkodobé pohľadávky spolu		7 774 703	427 411	8 202 114

ČI. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech banky vo výške 6 193 968 EUR.

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
------------	--------------------	---------

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
dočasne rozdiely medzi účt.hodnotou záväzkov a daňovou základňou	1 575 938	3 458 825	330 947	726 353

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	72 642	107 082
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	174 258	273 116
Peniaze na ceste	-10 000	-15 000
Spolu	236 900	365 198

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovnej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	56 315	30 509
		56 315	30 509
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	392 134	
		392 134	

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív**Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní**

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 043 000	1 000 000
Počet akcií (a.s.)	1 043	1 000
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	1 000	1 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 043 000	1 000 000

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	3 312 469	180 107
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	32 442	8 600
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období	3 280 027	123 812
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		47 695
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	3 312 469	180 107

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	53 129				53 129
odchodné	53 129				53 129
Krátkodobé rezervy, z toho:	938 701	22 929	587 088	351 613	22 929
nevyčerpané dovolenky	113 451	10 979	113 451		10 979
audit	5 250	10 000	5 250		10 000
ostatné rezervy	820 000	1 950	468 387	351 613	1 950

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	21 203	31 926			53 129
odchodné	21 203	31 926			53 129
Krátkodobé rezervy, z toho:	303 596	938 701	303 596		938 701
nevyčerpané dovolenky	45 960	113 451	45 960		113 451
ostatné rezervy	252 661	820 000	252 661		820 000
audit	4 975	5 250	4 975		5 250

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti krátkodobé	6 464 066	6 846 232
Záväzky po lehote splatnosti krátkodobé	1 540 476	314 626

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
dlhodobé záväzky rd. 102	2 333 010		2 333 010		1 330 385
krátkodobé záväzky rd. 122	8 004 542	8 004 542			7 160 858
Spolu	10 337 552	8 004 542	2 333 010		8 491 243

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	29 408 232-30 066 198=-657 966
predchádzajúce obdobie	24 262 957-25 935 974=-1 673 017

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	-270 673	-1 146 707
odpočítateľné	657 966	
zdaniteľné	387 292	-1 146 707
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	547 338	1 401 578
zdaniteľné		
zdaniteľné	160 045	875 268
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 028 624	2 057 247
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	192 775	375 020
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	182 245	405 236
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		-30 216
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	63 709	64 619
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 033	53 089
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	51 033	53 090
Čerpanie sociálneho fondu	68 276	54 000
Konečný zostatok sociálneho fondu	46 466	63 709

Čl. III (2) i) Bankové úvery

K úverovým zmluvám je zriadené záložné právo na majetok v hodnote 16 334 524

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
Vúb a.s.	EUR	1,25	20.04.2025		689 312	1 162 988
Vúb a.s.	EUR	1,15	20.04.2025		76 501	432 048
Vúb a.s.	EUR	1,15	20.04.2025		2 642 530	3 264 382
Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0,90	31.12.2029		2 000 008	2 250 004
Krátkodobé bankové úvery						
Vúb a.s.	EUR	1,25	20.04.2025		474 955	473 676
Vúb a.s.	EUR	1,15	20.04.2025		355 995	355 548
Vúb a.s.	EUR	1,15	20.04.2025		625 117	621 852
Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0,90	31.12.2029		249 996	249 996
Vúb a.s. KTK	EUR	2,71	31.10.2023		2 599 908	4 920 714
Slovenská sporiteľňa a.s.KTK	EUR	1,20	30.6.2023		1 978 737	1 390 361
Vúb a.s.	EUR	2,69	31.12.2022		2 374 044	

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
CE Industries	EUR	3,00	30.09.2023		549 170	599 170
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	446 398	6 744
výnosy z fakturácie		446 398	6 744

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu je majetkom leasingovej spoločnosti až do doby zaplataenia kúpnej ceny.

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 4042775

z toho istina je: 3124232

a finančný náklad je: 151100

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina	874 403	2 249 829		669 584	1 266 676	
Finančný náklad	62 247	88 853				
Spolu	936 650	2 338 682		669 584	1 266 676	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani**Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

poznámka k riadku Celková daň z príjmov - výška percenta (52) je z dôvodu trvalého rozdielu, ktorý je výsledkom dodania úrokov, reprezentačných nákladov, pohonných hmôt, mánk a škôd.

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	458 771	x	x	3 498 861	x	x
teoretická daň	x	96 342	21		734 761	21
Daňovo neuznané náklady	1 958 996	411 389	89	1 876 812	394 130	11
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-1 088 379	-228 560	-49	-1 088 379	-228 560	-7
Daň vyrubená za organizačnú zložku	-11 007	-2 311				
Iné	-1 050 276	-220 558	-48	-1 470 016	-308 702	-9
Spolu	279 112	58 613	12	2 817 278	591 629	17
Splatná daň z príjmov	x			x	591 629	
Odložená daň z príjmov	x	182 245	39	x	-405 236	-12
Celková daň z príjmov	x	238 525	52	x	186 393	5

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
tovar	105 193 527	92 651 338				
služby	1 420 139	1 272 928				
Spolu	106 613 666	93 924 266				

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
aktivácia obstarania zásob	2 367 706	1 954 829
aktivácia vnútropodnikovej prepravy	1 646 434	1 353 111
aktivácia externej prepravy	18 983	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
výnosy z postúpenia pohľadávok	82 662 962	80 972 994
výnosy z predaja dlhodobého majetku	2 639 281	1 670 775
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	144 613	26 801
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 715	24 435
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	6 792 459	8 089 538
- mzdy	16	4 692 256	5 723 660
- ostatné náklady na závislu činnosť	17	4 600	4 800
- sociálne a zdravotné poistenie	18	1 612 065	2 024 330
- sociálne zabezpečenie	19	483 538	336 748

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
opravy a údržba	1 329 523	1 332 413
doprava	4 916 388	3 442 318
nájomné	453 672	270 337
telekomunikácie a pošta	116 327	229 391
poradenská činnosť	231 578	234 051
školenia	56 949	167 792
strážna služba	394 494	147 034
služba za likvidáciu odpadu	425 639	293 303
provízie	146 814	
servisné služby	301 065	
ostatné	1 085 401	810 865

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
postúpenie pohľadávky	82 662 962	80 972 994
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 766 396	1 119 804
odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 231 274	2 003 298

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	137 130	11 379
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 356	28
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	850 941	597 320
úroky z úverov a pôžičiek	506 061	268 871
úrok za právu pohľadávky faktoringu a faktoringové poplatky	253 475	223 172

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	20 000	39 465
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	19 250
iné uisťovacie audítorské služby		16 500
súvisiace audítorské služby		760
daňové poradenstvo		2 955
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Název položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		106 613 665	93 924 266
- Výrobky	04			
- Tovar	03		105 193 527	92 651 338
- Tovar	03	TUZEMSKO	35 229 448	35 235 779
- Tovar	03	EURÓPSKA ÚNIA	69 964 079	57 246 578
- Tovar	03	MIMO EURÓPSKEJ ÚNIE		168 981
- Služby	05		1 420 139	1 272 928
- Služby	05	TUZEMSKO	1 383 039	1 259 492
- Služby	05	EURÓPSKA ÚNIA	37 100	13 436
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

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

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
VÚB banková záruka	2 800 000		2 800 000	
SLSP banková záruka	20 000			

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

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

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Majetok v nájme (operatívny prenájom) náklady	36 604	20 000

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka nenastali žiadne udalosti do dňa zostavenia účtovnej zvierky, ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

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 zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
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			

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Spoločnosť Zberné suroviny Žilina a.s. patrí do skupiny CE Industries a.s.

ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Spoločnosť Zberné suroviny Žilina a.s. patrí do skupiny CE Industries a.s.

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spoločnosť Zberné suroviny Žilina a.s. patrí do skupiny CE Industries a.s.

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv	prijatá pôžička-úroky	17 099	557 591				35 237
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv							
dcérske účtovné jednotky							
spoločné účtovné jednotky							
pridružené účtovné jednotky							
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky							
CE ekoline	nákup služieb	1 665					
CE Power Industries	licenčné poplatky	312 963	-13 862				156 812
LIKVIDACE ODPADU CZ	nákup služieb	256					
Mostárna Industrial Park	nákup služieb	2 800	-1 881				
MRWheels	predaj tovaru	419 897					
Rosco Bohemia	predaj služieb	8 468					11 171
SPV RECYCLING CZ a.s.	nákup tovaru	2 761 847					8 341 371
SPV RECYCLING CZ a.s.	predaj tovaru a služieb	405 482	14 091				3 034 115
VÍTKOVICKÁ DOPRAVA a.s.	nákup služieb	266 246	-53 403				246 823
Vítkovické železniční opravny a.s.	predaj služieb	451					6 726
Vítkovické železniční opravny a.s., OR	nákup tovaru	826					
VÍTKOVICE MACHINERY TRADE s.r.o.	záväzok z prijatia postúpených pohľadávok		-495 542				
VÍTKOVICE MACHINERY TRADE s.r.o.	prijatá pôžička-úrok	108 911					
SPV RECYCLING CZ a.s.	poskytnutá pôžička-úrok	11 192	379 788				

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Bežné účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
odmeny členov DR		4 600				

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov	Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov	Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov
odmeny členov DR		4 800				

ČI. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

ČI. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov BO	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov PO	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov PO	Hodnota pôžičky členov iných orgánov PO
Celková suma poskytnutých pôžičiek	42 030					
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 000 000			43 000	1 043 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	15 900 000				15 900 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	167 558			32 442	200 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)					
Neuhradená strata minulých rokov	(-/429)	-3 403 838			3 280 027	-123 811
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	3 312 469	180 107		-3 312 469	180 107
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 000 000				1 000 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	15 900 000				15 900 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	104 213			63 345	167 558
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)					
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)	-3 973 951			570 112	-3 403 839
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	633 457	3 312 469		-633 457	3 312 469
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Prehľad peňažných tokov

	2 022 EUR	2 021 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	458 771	3 498 862
Úpravy o nepeňažné operácie:	0	0
Odpisy dlhodobého majetku	2 231 274	2 003 294
Inventarizacné rozdiely	112 230	197 831
Odpis pohľadávky	3 156	7 664
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-192 328	426 132
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	143 443	-22 833
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-91 524	91 524
Zmena stavu rezerv	-915 772	667 031
Úrokové náklady (netto)	598 046	268 872
Úrokové výnosy	-343 642	-11 498
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-872 885	-550 970
ne realizované kurzové rozdiely	-19 359	-24 436
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-221 861	-87 094
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	889 549	6 464 379
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	917 923	-3 537 674
CR aktívne	-417 940	30 509
Úbytok (prírastok) zásob	1 100 332	-2 651 041
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	738 513	3 197 676
cR - pasívne	439 654	4 653
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	3 668 031	3 508 502
	2 022	2 021
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 668 031	3 508 502
Zaplatené úroky	-200 041	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-886 405	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
oprava minulých období	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 581 585	3 508 502
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 519 282	-1 422 376
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 639 281	1 480 774
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Zaplatený leasing	-1 183 480	-795 826
Zaplatené úroky	-50 087	-26 666
Prijaté úroky	0	0
Cisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 113 568	-764 094
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	43 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	409 964	-2 573 137
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-111 106	0
úprava vykazovania kontokorentu v CF z minulého roka	-6 311 075	0
Zaplatené úroky	-347 436	-242 206
Prijaté úroky	141 661	11 498
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	-6 174 992	-2 803 845
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 706 974	-59 437
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	365 198	424 635
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-4 341 776	365 198

POZNÁMKA

V roku 2021 nebol kontokorent súčasťou peňažných prostriedkov. V roku 2022 bola vykonaná úprava, kontokorent je zahrnutý v CASH FLOW do peňažných prostriedkov.