

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ELEKTRO RECYCLING, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Priboj 549, 976 13, Slovenská Ľupča

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností
 kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
 kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
 sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
 zlievanie železných a neželezných obyčajných kovov
 výroba hliníka, polotovarov a výrobkov z hliníka
 požíčanie motorových vozidiel
 prenájom motorových vozidiel
 reklamná a propagačná činnosť
 prenájom nehnuteľností vrátane doplnkových služieb-upratovacie práce
 podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
 podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
 cestná motorová doprava-vnútroštátna nákladná cestná preprava
 výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
 výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	84	88
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	86	87
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 01.03.2021

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

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Obchodná spoločnosť má

50 %-ný podiel v spoločnosti ELEKTRO RECYCLING DOO, Beograd, Pede Milosavljeviča 70/17, SRBSKO v hodnote 250 EUR.

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko nespĺňa veľkostné kritéria stanovené zákonom o účtovníctve.

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:

(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):

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

(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

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z činy o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Doteraz spoločnosť zaznamenala pokles predaja ako aj významné fluktuácie cien výstupných komodít nielen na národnom ale aj medzinárodnom trhu, čo sa nepriaznivo odráža na poklese tržieb spoločnosti. V priebehu prvých polrokov roku 2020 a 2021 sa z dôvodu aplikácie protikovidových opatrení prejavil nedostatok vstupného elektrodopadu na spracovanie ako dôsledok uzatvorenia zberných dvorov a aktuálnej platnej legislatívy v odpadovom hospodárstve. V dôsledku dlhých reakčných časov orgánov štátnej správy pri procese čerpania štrukturálnych fondov došlo k predĺženiu doby úverového zataženia spoločnosti. Nakoľko sa však situácia neustále mení nemožno predvídať ani konkrétne kvantifikovať ďalšie budúce dopady. Manažment spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potencionálneho dopadu a hľadá spôsoby na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov vrátane čiastočného pozastavenia plánovaných veľkých investičných aktivít. V súčasnosti sa orientuje hlavne na malé aktivity súvisiace s rozšírením portfólia produktov, ktoré je možné umiestniť na trhu resp. na zvýšenie čistoty výstupných produktov za účelom ich lepšieho umiestnenia na trhu. Vedenie spoločnosti navyše podrobne monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine, ktorý vypukol 24.2.2022. Vedenie urobilo predbežnú analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že nie je schopné uvedené vplyvy jednoznačne kvantifikovať. Predpokladá však, že prípadné dopady na nákladovej stránke (hlavne rastúcich cien vstupov, pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb) môžu byť za určitých podmienok vykompenzované dopadmi na výnosovej stránke, takže by nemali mať významné nepriaznivé dopady na spoločnosť. Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii a Ukrajine. Z pohľadu obchodných vzťahov spoločnosť nepredkladá významný výpadok dodávok (materiálu, tovaru, služieb) ani výpadok predaja svojich výrobkov v roku 2022. Navyše spoločnosť je zvyknutá neustále hľadať nové obchodné vzťahy v súvislosti s modifikovaním a skvalitňovaním svojich výstupných produktov. Z tohto dôvodu nepredpokladá významné ohrozenie nepretržitého pokračovania v činnosti ani ohrozenie svojej likvidity v blízkej budúcnosti. Akýkoľvek negatívny vplyv resr.straty zahŕnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2022.

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

☒ Áno

☐ Nie

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

V priebehu roku 2021 nedošlo k zmene účtovných zásad a metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia.

Čl. 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
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

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

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

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, clo).

Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú v ocenení cenou nižšou z nasledujúcich hodnôt:

- obstarávacou cenou (nakupované zásoby),
- vlastnými nákladmi (výrobky)
- alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	vrátane prepravného a cla
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Záväzky pri ich prevzatí	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 - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	x	
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajíateľa veci		
Daň z príjmov - splatná	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:

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

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, clo).

Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú v ocenení cenou nižšou z nasledujúcich hodnôt:

obstarávacou cenou (nakupované zásoby),

vlastnými nákladmi (výrobky)

alebo čistou realizačnou hodnotou.

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka. Opravná položka sa vytvára aj k pohľadávkam, ktoré sú po lehote 365 dní a viac. Opravná položka k zásobám sa vytvára k výrobkom, kde je predpoklad že predajná cena za kus bude nižšia ako skladová cena položky. Opravná položka k materiálovým zásobám sa vytvára k položkám, ktoré budú spracované a vyvezené ako odpad za cenu nižšiu ako skladová cena položky.

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
Zásoby		25 438	12 525	17 287	20 676
pohľadavky		1 664	3 000	718	3 946

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

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, clo).

Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú v ocenení cenou nižšou z nasledujúcich hodnôt:

obstarávacou cenou (nakupované zásoby),

vlastnými nákladmi (výrobky)

alebo čistou realizačnou hodnotou.

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka. Opravná položka sa vytvára aj k pohľadávkam, ktoré sú po lehote 365 dní a viac. Opravná položka k zásobám sa vytvára k výrobkom, kde je predpoklad že predajná cena za kus bude nižšia ako skladová cena položky. Opravná položka k materiálovým zásobám sa vytvára k položkám, ktoré budú spracované a vyvezené ako odpad za cenu nižšiu ako skladová cena položky.

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
zásoby		403 833	14 802	393 197	25 438
pohľadavky		110 373	718	109 427	1 664

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

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

Záväzky, pôžičky a úvery sa oceňujú menovitou hodnotou.

Rezervy sa oceňujú predpokladanou výškou budúcich záväzkov.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. 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 vyčíšťovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Od 1.1.2014 sme zmenili účtovné odpisy u niektorých hnuťelných vecí z 6 na 10 rokov a u jednej budovy z 20 na 40 rokov. Od 1.1.2015 sa prehodnotila doba životnosti budov používaných na administratívne účely. v roku 2019 sme prerušili daňové odpisy niektorých majetkov.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
software	4 roky	1/4	rovnomerný odpis
samostatné hnuteľné veci	4 roky	1/4	rovnomerný odpis
samostatné hnuteľné veci	6 rokov	1/6	rovnomerný odpis
samostatné hnuteľné veci	8 rokov	1/8	rovnomerný odpis
samostatné hnuteľné veci	10 rokov	1/10	rovnomerný odpis
samostatné hnuteľné veci	12 rokov	1/12	rovnomerný odpis
budovy a haly	20 rokov	1/20	rovnomerný odpis
budovy a haly	40 rokov	1/40	rovnomerný odpis

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

- Nenávratný finančný príspevok z Ministerstva hospodárstva SR vo výške 2 551 929 EUR sme dostali 31.10.2012 na obstaranie HM č. 288,267,289,317 a 322.
- Nenávratný finančný príspevok z MH SR vo výške 43200 EUR sme dostali 19.10.2015 na obstaranie HM č. 346.
- Nenávratný finančný príspevok z MH SR vo výške 1060000 EUR sme dostali 31.3.2016 na obstaranie HM č.344.
- Dotáciu z Recyclačného fondu vo výške 299937 EUR sme dostali 9. a 16. 12. 2016 na obstaranie majetkov č.374-380,382,385-402.
- Dotáciu z Recyclačného fondu vo výške 420000 EUR sme dostali 16.12.2016 na obstaranie m.č.11C a 16 B.
- Príspevok z Recyclačného fondu vo výške150000 EUR sme dostali 28.2.2017 na obstaranie majetku č. 384.
- Príspevok z Recyclačného fondu vo výške 348000 EUR sme dostali 21.2.2017 na obstaranie majetku č. 383.
- Nenávratný finančný príspevok z MŽP vo výške 125919,00 Eur sme dostali 22.8.2018 na obstaranie majetku HM422-433, 434, 435
- Nenávratný finančný príspevok z MŽP vo výške 15502,00Eur sme dostali 9.10.2018 na obstaranie majetku HM 436
- Nenávratný finančný príspevok z MŽP vo výške 172453,50 Eur sme dostali 25.4.2019 na obstaranie majetku HM 437,438,347
- Nenávratný finančný príspevok z MŽP vo výške 1 256 175,00 Eur sme dostali 1.7.2020 na obstaranie majetku Chladničkový projekt HM 415
- Nenávratný finančný príspevok z MŽP vo výške 41884 Eur na obstaranie majetku kompresorových staníc HM 484, 490,491,492,493.

Čl II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
HM č. 1-10A,11-15,17,19-22	3 447 525		3 246 040
HM č. 10B - hala2	381 362		227 056
HM č. 18 -prístrešok	95 639		55 887
HM č. 128 - triedička	775 805		382 993
HM č. 136 -linka na plasty suchá cesta	569 558		561 299
HM č. 240 - linka na CRT sklovinu	69 478		66 388
HM č. 344 -extrudér	2 148 866		1 059 997
HM č. 45 -vstavok na žiarivky	39 484		25 665
HM č. 346 -linka na spracovanie LCD	80 600		43 200
HM č. 49 -kompresorová stanica	19 769		12 850
HM č. 262 -odkáblovačka	70 508		70 000
HM č. 278 - linka na spracovanie tonerov	199 164		199 164
HM č. 279 - linka na spracovanie tonerov	199 164		199 164
HM č. 87B,220-229,230-232 -kryo zariadenie	817 287		487 335
HM č.289,311,317-322 -linka na plasty mokrá cesta	5 093 022		2 534 504
HM č. 132 -linka IFE	406 833		406 536
HM č.378 MAN auto	188 923		180 000
HM č.387 vozík	32 937		32 937
HM č. 388,389-2 autá na batérie	36 783		29 000
HM č. 379,380,385,386-pneum.náradie	2 002		2 000
HM č. 400 zberné nádoby	7 200		7 200
HM č. 376,377 2 ks vozíky	2 065		2 000
HM č. 390-399 10 ks kontajnerov	32 814		30 800
HM č. 374,375 bedne s vrchnákmi	8 527		8 500
HM č. 382 4 ks pracovné stoly	811		800
HM č. 401,402 2 ks kontajnery	8 858		6 700
HM č. 11C zariadenie na drven.agregátov	320 000		290 000
HM č. 16B zariadenie na odl.tek.zl.chladiwa	130 000		130 000
HM č. 384 zariadenie na spracovanie káblov	350 229		150 000
HM č. 383 zariadenie na triedenie batérii	352 775		348 000
HM č. 424 - 433 10 ks kontajnerov	41 565		15 413
HM č.422,423 2 ks VZV HYSTER	44 375		19 575
HM č. 434 - vertikálny hydraulický lis	21 295		9 189
HM č.436 - Mobilné odsávacie zariadenie	35 324		15 502
HM 435 - motorová súprava MAN , prives, hydr.ruka	182 813		81 742
HM 347 - tech.zariadenie na tried.materiálov s obsah.než.kovov,plastov a nečistôt	342 148		149 648
HM 438 - tech.zariadenie na zachytávanie prach.častič	29 405		12 164
HM 437 - tech.zariadenie na odstraňovanie plastovej izolácie z káblov	26 025		10 643
HM 415 - techn.zar.na sprac.chlad.a klim.zariadení	2 800 266		1 256 175
HM 484 - kompresorová stanica č. 1	10 396		8 645
HM 490 - kompresorová stanica č. 2	9 547		7 936
HM 491 - kompresorová stanica č. 3	3 395		2 795
HM 492 - kompresorová stanica č. 4	9 385		7 800
HM 493 - kompresorová stanica č. 5	17 652		14 708

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív**Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku****Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. 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	Oceniteľné 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		4 950						4 950
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 950						4 950
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 950						4 950
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 950						4 950
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 0 5 7 3 6 3

DIČ 2 0 2 0 0 9 5 9 5 7

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 950						4 950
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 950						4 950
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 950						4 950
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 950						4 950
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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	1 210 559	4 377 017	28 208 547				1 342 279		35 138 402
Prírastky		30 414	147 572				133 071	79 229	390 286
Úbytky	445 155		1 208 727				468 008		2 121 890
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	765 404	4 407 431	27 147 392				1 007 342	79 229	33 406 798
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 160 282	23 833 672						25 993 954
Prírastky		196 309	1 592 726						1 789 035
Úbytky			1 208 727						1 208 727
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		2 356 591	24 217 671						26 574 262
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky							77 612		77 612
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia							77 612		77 612
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 210 559	2 216 735	4 374 875				1 342 279		9 144 448
Stav na konci účtovného obdobia	765 404	2 050 840	2 929 721				929 730	79 229	6 754 924

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	1 210 559	4 296 177	25 381 259				1 296 628	2 512 350	34 696 973
Prírastky		80 840	2 900 686				3 027 177	-2 177 370	3 831 333
Úbytky			73 398				2 981 526	334 980	3 389 904
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 210 559	4 377 017	28 208 547				1 342 279		35 138 402
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 966 918	21 918 081						23 884 999
Prírastky		193 364	1 988 989						2 182 353
Úbytky			73 398						73 398
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		2 160 282	23 833 672						25 993 954
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 210 559	2 329 259	3 463 178				1 296 628	2 512 350	10 811 974
Stav na konci účtovného obdobia	1 210 559	2 216 735	4 374 875				1 342 279		9 144 448

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

Založené u MŽP SR na základe zmluvy o zriadení záložného práva na hnuteľné veci č. OPKZP-PO1-SC111-2016-16/02/HM/41 zo dňa 27.2.2019 nové majetky č. 424-433, 422-423, 434,435,436,347,437,438.Dňa 17.2.2020 založené u SLSP na základe úverovej zmluvy 860/CC/18 hnuteľný majetok HM 415. dňa 27.4.2020 založené u MŽP SR hnuteľný majetok HM415.

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	2 505 937	3 656 183
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Elektro recycling d.o.o., Beograd, Srbsko	50.00	50.00	-13 897		-1 040	
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podieľy	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		250				3 319			3 569
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
podiel Elektro recycling d.o.o.	reálnou hodnotou			
podiel Nadácia	reálnou hodnotou			

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)		
A.III.1. Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

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/	8 834	12 406			5 477	15 763
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	4 198				3 482	716
Výrobky	(123) - 194	11 700	119			7 622	4 197
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	706				706	
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x	25 438	12 525	x		17 287	20 676

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/	180 267	2 593			174 026	8 834
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	220 349				216 151	4 198
Výrobky	(123) - 194	837	11 504			641	11 700
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	2 380	705			2 379	706
Nehnuteľnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x	403 833	14 802	x		393 197	25 438

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

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	1 664	3 000			718	3 946
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 664	3 000			718	3 946
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	1 664	3 000			718	3 946
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						

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	110 373	718			109 427	1 664
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	110 373	718			109 427	1 664
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	110 373	718			109 427	1 664
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						

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

Čl. 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	157 548		157 548
Dlhodobé pohľadávky spolu		157 548		157 548
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	590 390	478 986	1 069 376
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56	351		351
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59		15 280	15 280
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	122 671		122 671
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	1 296		1 296
Krátkodobé pohľadávky spolu		714 708	494 266	1 208 974

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

Čl. 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	10 999		10 999
Dlhodobé pohľadávky spolu		10 999		10 999
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	633 253	436 099	1 069 352
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56	17 085		17 085
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59		15 280	15 280
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	58 748		58 748
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65			
Krátkodobé pohľadávky spolu		709 086	451 379	1 160 465

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

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
rozdiel zostatkovej ceny účtovnej a daňovej u dlhodobého majetku	424 963	-252 648	89 242	53 056
dodanie dotácií	-303 272	-240 803	-63 687	-50 568
opravná položka k pohľadávkam		574		120
opravná položka k zásobám	20 676	25 438	4 342	5 342
nezaplatené nájomné	14 979	14 521	3 146	3 049
opravná k nezaradenému majetku	77 611		16 298	
k zostávajúcej neumorenej strate	515 272		108 207	

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	16 901	13 567
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 388 552	1 524 751
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 405 453	1 538 318

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)	113	384
geom.plan TRUHAN			384
antiv.program r. 2023		113	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	87 972	88 142
poistné		83 923	84 861
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	174 525	74 976
príjmy BOLIDEN		174 525	74 976

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív