

## **Dodatok správy nezávislého audítora**

**k výročnej správe**

**spoločnosti OFZ, a.s.**

**za rok končiaci 31.12.2022**

**/ akcionárom spoločnosti, dozornej rade a štatutárnemu orgánu /**

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku zostavenú dňa 18. 5. 2023 spoločnosti OFZ, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022, uvedenú od strany 27 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 14. 6. 2023 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### **Názor**

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky zostavenej dňa 18. 5. 2023 spoločnosti OFZ, a.s., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka zostavená dňa 18. 5. 2023 poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

## Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

## Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

## Zodpovednosť audítora<sup>1</sup> za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku

---

<sup>1</sup>Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## **II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

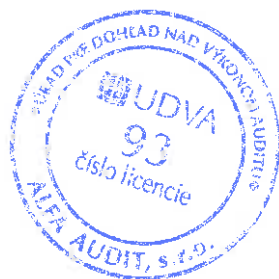
Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Piešťany, 27. novembra 2023



**ALFA AUDIT, s.r.o.**  
audítorská spoločnosť číslo licencie 93  
**Ing. Jarmila Bokorová**  
Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

# Výroční správa 2022



# ZÁKLADNÉ PILIERE OFZ

Vďaka využívaniu moderných technológií spoločnosť OFZ transformuje suroviny na výrobky s vysokou pridanou hodnotou. Význam spoločnosti presahuje hranice Slovenska.

## 01 / VÝROBA

Spoločnosť OFZ vyrobila v roku 2022 takmer 39 tisíc ton ferozliatin a plnených profilov, čo bolo ovplyvnené dočasným odstavením výroby ferozliatin v druhej polovici roka 2022.

## 02 / PLNENIE POTRIEB ZÁKAZNÍKOV

OFZ predala v roku 2022 viac ako 57 tisíc ton ferozliatin a ostatných produktov vrátane služieb v celkovej hodnote takmer 152 mil. EUR. Na objeme predaja ferozliatin a plnených profilov sa najviac podieľala Česká republika (37 %), Slovensko (17 %), Poľsko (12 %), Slovinsko (8 %) a Taliansko (3 %).

## 03 / INVESTÍCIE DO VÝROBY A ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

V roku 2022 predstavovali investície spoločnosti OFZ do zvýšenia ochrany životného prostredia a do ostatných technológií viac ako 2,7 mil. EUR. Hlavnou investíciou v oblasti ochrany životného prostredia bola inštalácia filtrov pri odpíchoch z pecí, čo predstavuje významné zníženie prašnosti na ďalšom stupni procesu výroby ferozliatin. V technologickom procese investície smerovali aj do výstavby a spustenia odlievania Mn ferozliatin do lôžka. Značná časť investícií smerovala aj do modernizácie výroby v prevádzke Martin.

## 04 / KOMPETENTNÍ ZAMESTNANCI

Priemerný zárobok v OFZ v roku 2022 predstavoval 1454 EUR, čo je v porovnaní s priemernou mzdou v regióne Oravy o 14 % viac a zároveň zhruba rovnako o 13 % viac v porovnaní s priemernou mzdou na Slovensku.

# HLAVNÉ SKUPINY VÝROBKOV

## FEROZLIATINY A KOVOVÝ KREMÍK

Spoločnosť OFZ je diverzifikovaný výrobca ferozliatin a kovov v regióne strednej Európy a pre svojich zákazníkov ponúka široký sortiment kremikátých a mangánových ferozliatin a rôzne kvality kovového kremíka.



## PLNENÉ PROFILY

Spoločnosť OFZ patrí k významným výrobcam plnených profilov v Európe a svojim zákazníkom ponúka profily s rozličnými druhmi práškových náplní.



DIVERZIFIKOVANÝ VÝROBCA FEROLIATIN A KOVOVÉHO  
KREMÍKA V STREDNEJ EURÓPE

VÝZNAMNÝ VÝROBCA PLNENÝCH PROFILOV V EURÓPE



# OBSAH

## VÝROČNEJ SPRÁVY

---

Základné piliere OFZ, a.s.	01
Hlavné skupiny výrobkov	02
Kľúčové ukazovatele	05
Rozhovor s výkonným riaditeľom OFZ, a.s.	08
Rok 2022 v spoločnosti OFZ, a.s.	09
Ferozliatiny	11
Plnené profily	13
Investície a výskum	15
Zamestnanci	16
Orgány spoločnosti	17
Finančná situácia	18
Finančné výkazy	19
Výrok audítora k výročnej správe	27

# OFZ - SPOLOČNOSŤ SO ŠIROKÝM PORTFÓLIOM PRODUKTOV

OFZ je spoločnosť, ktorej význam presahuje región strednej Európy. Stratégiou spoločnosti je produkcia výrobkov vyššej kvality pri zachovaní udržateľného rozvoja. Dôkazom toho sú aj nové projekty pripravované v oblasti rozširovania druhov výroby ferozliatin, kovov a plnených profilov, investície do ďalšieho zvýšenia ochrany životného prostredia a energetickej efektívnosti.

**152,0 mil. EUR** - obrat

**14 druhov** - vyrábaných ferozliatin, kovového kremíka a plnených profilov

## OFZ, a.s. SLOVENSKO:

### KAPACITA VÝROBY FEROLIATIN

7 elektrických oblúkových pecí; 140 tisíc ton ročne

### KAPACITA VÝROBY PLNENÝCH PROFILOV

2 linky, 10 tisíc ton ročne



# KLÍČOVÉ UKAZOVATELE

mil. EUR	2022	2021	2020	Zmena 2022-2021
Obrat	152,0	167,5	90,0	-9,3%
Výnosy z hospodárskej činnosti	154,5	208,5	107,5	-25,9%
Náklady na hospodársku činnosť	156,1	188,3	107,6	-17,1%
Prevádzkový zisk	-1,6	20,2	-0,1	---
Zisk pred zdanením	-1,7	19,7	-0,8	---
Zisk po zdanení	-2,2	15,5	-1,4	---
EBITDA	2,2	23,8	2,8	-90,9%
Dlhodobý majetok	27,9	28,4	31,1	-1,8%
Krátkodobý majetok	81,0	115,1	62,2	-29,7%
Vlastné imanie	54,0	56,0	40,7	-3,5%
Celkové záväzky	46,1	86,7	51,9	-46,8%
Priemerný počet zamestnancov	299	382	406	-21,7%



V dôsledku vysokej úrovne cien elektrickej energie, ktorá predstavuje základnú vstupnú surovinu, zaznamenala spoločnosť OFZ, a.s. negatívny hospodársky výsledok.



## OBRAT (mil. EUR)

V roku 2022 klesol obrat spoločnosti OFZ, a.s. v porovnaní s predchádzajúcim rokom o viac ako 9 % na 152,0 mil. EUR. Obrat bol v roku 2022 pozitívne ovplyvnený doznievaním vysokých cien našich produktov na svetových trhoch a a naopak negatívne odstavením výroby v druhom polroku 2022.



## EBITDA (mil. EUR)

EBITDA dosiahol v roku 2022 sumu 2,2 mil. EUR.



## ZISK PO ZDANENÍ (mil. EUR)

Z dôvodu vysokých cien výrobných vstupov a to najmä elektrickej energie výsledkom hospodárenia spoločnosti bola strata vo výške -2,2 mil EUR.

# KLÍČOVÉ UKAZOVATELE

Obrat podľa jednotlivých typov výrobkov a tovaru (bez tržieb z predaja služieb) (EUR)



## VLASTNÉ IMANIE (mil. EUR)

V roku 2022 dosiahlo vlastné imanie spoločnosti OFZ, a.s. úroveň 54,0 mil. EUR.



## CELKOVÉ ZÁVÄZKY (mil. EUR)

V roku 2022 spoločnosť OFZ, a.s. znížila zadĺženosť a celkové záväzky dosiahli 46,1 mil. EUR, čo je najmenej za ostatné 4 roky.

# Ing. Branislav Klocok

výkonný riaditeľ OFZ, a.s.

*„kľúčovými faktormi vo výrobe ferozliatin je cena elektrickej energie, stratégia nákupu surovín a schopnosť ponúknuť zákazníkovi viac než len štandardnú dodávku produktu“*



## 01 Ako môžete hodnotiť rok 2022 z pohľadu vývoja v Slovenskom a Európskom hutníctve?

Rok 2022 sa niesol v znamení dvoch obrovských výziev. Prvou bola energetická kríza, ktorá sa začala prejavovať už koncom roka 2021 a tou druhou bola vojna na Ukrajine. Tieto dve udalosti spôsobili to, že naša spoločnosť musela čeliť situácii, ktorú môžeme považovať v jej histórii za jednu z najkomplikovanejších. Do dnešného dňa nie je úplne jasné, aký vplyv bude mať súčasný vývoj na budúcnosť európskeho a najmä slovenského hutníctva.

## 02 Čo robí spoločnosť pre ochranu životného prostredia?

Hlavným a obávam sa aj jediným cieľom EÚ v tejto oblasti je znižovanie emisií uhlíka, čo samo o sebe je správny cieľ, žiaľbohu spôsob, akým je implementovaný, vytvára pravý opak. Sme svedkami znižovania výroby v EÚ a jej nahrádzaním dovozmi z tretích krajín, čo samo o sebe vedie k zvyšovaniu emisií uhlíka v globálnom meradle, keďže vo všeobecnosti výroby v EÚ sú výrazne uhlíkovo „čistejšie“ ako výroby kdekolvek inde.

## 03 Ako hodnotíte dosiahnutý hospodársky výsledok za rok 2022?

Dôvodom, prečo sa nám podarilo udržať stratu na relatívne nízkej úrovni, je fakt že sme predali časť CO2 povoleniek, ktoré sme nevyužili z dôvodu odstavenia výroby. Žiaľ tieto povolenky budeme musieť čiastočne znova nakupovať pri rozbehu výroby, čo ovplyvní výsledok v nasledujúcich rokoch. V posledných rokoch predstavujú investície do životného prostredia najväčší podiel na celkových investíciách v našej spoločnosti.

## 04 Ako vidíte vyhliadky spoločnosti do budúcnosti?

Ceny elektrickej energie nie sú len problémom našej spoločnosti, ale problémom celého európskeho priemyslu. Ja pevne verím, že v kontexte formovania environmentálnej politiky v EÚ sa na prvé miesto v diskusii dostane udržateľnosť a že podpora priemyslu sa stane základným pilierom ekonomicky udržateľného rozvoja a to nie len z pohľadu samotného životného prostredia, ale aj z pohľadu bezpečnosti dodávok surovín, ktoré sú nevyhnutné pre fungovanie spoločnosti.

# ROK 2022

## v spoločnosti OFZ, a.s.

V roku 2022 sa výroba sústredila na produkciu tradičných ferozliatin s mierou využitia výrobných kapacít na úrovni takmer 24 %, čo bolo spôsobené dočasným prerušením výroby najmä v druhej polovici roka. OFZ taktiež uskutočnila aj výrobnú kampaň na FeSiCa a vyrábala úspešne aj kovový kremík pokračovaním výroby z konca

### Využitie výrobných kapacít (%) (2019-2022)

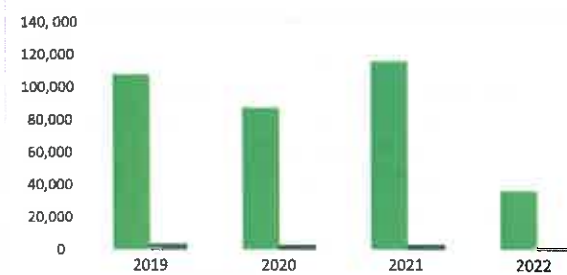
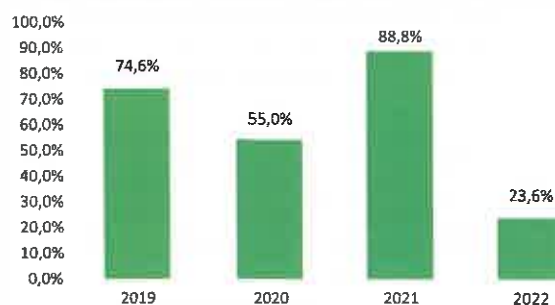
Výroba ferozliatin v roku 2022 tvorila 94,3 % podielu na celkovej hmotnosti výrobkov, pričom, kovový kremík predstavoval 1,3 % a plnené profily zvyšných 4,4 %. Oproti roku 2021 klesla výroba ferozliatin o viac ako dve tretiny na viac ako 37 tisíc ton a výroba plnených profilov o takmer 43 % na zhruba 1 700 ton.

### Celková skladba výroby (tt) (2019-2022)

Výroba v tis. tt	2022	2021	2020	Zmena 2022-2021
Ferozliatiny	37,1	117,8	88,6	-68,5%
Plnené profily	1,7	3,0	2,6	-42,9%
Spolu	38,8	120,8	91,2	-67,9%

V druhej polovici roka 2022 ceny elektrickej energie pokračovali v raste a dosiahli úroveň, pri ktorej bola spoločnosť nútená dočasne prerušiť výrobu. Vzhľadom na tento vývoj sa spoločnosť zamerala na navýšenie objemu obchodovaných tovarov ako doplnok k ostatným obchodným aktivitám. Spoločnosť sa tiež zamerala na optimalizáciu pracovného kapitálu a ostatných nákladov tak, aby dokázala zabezpečiť dlhodobú udržateľnosť podnikových financií.

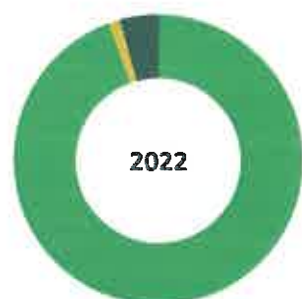
predchádzajúceho roka, či rôzne kvality FeSi. Stratégiou spoločnosti je zamerať sa na výrobu ferozliatin a kovov s vysokou pridanou hodnotou. Veríme, že v nasledujúcich rokoch potvrdíme naše snahy o lepšiu diverzifikáciu portfólia produktov pre našich zákazníkov.



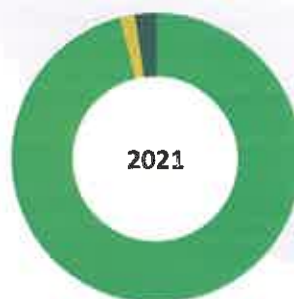
■ ferozliatiny ■ plnené profily

Riziko spojené s pretrvávajúcimi vysokými cenami energií je monitorované a pravidelne analyzované s cieľom pripraviť spoločnosť na dlhšie obdobie, kedy tento stav môže pretrvávať. Spoločnosť má pre budúce obdobie zabezpečené finančné zdroje potrebné pre pokračovanie svojej činnosti.

## Celková skladba výroby (%)



- ferozliatiny **94,3%**
- plnené profily **4,4%**
- kovový kremík **1,3%**



- ferozliatiny **95,9%**
- plnené profily **2,4%**
- kovový kremík **1,7%**

## ZÁKAZNÍCI

Hlavnou stratégiou spoločnosti je diverzifikácia vychádzajúca z potrieb zákazníka. V roku 2022 klesla výroba všetkých masových ferozliatin, čo bolo spôsobené najmä odstávkou výroby v druhej polovici roka. Avšak, zo začiatku predchádzajúceho roka pokračovala výroba kovového kremíka, či sa uskutočnila výrobná kampaň na FeSiCa a vyrábalo sa aj FeSi v rôznych kvalitách. Prioritou spoločnosti aj naďalej ostáva flexibilita dodávok a orientácia na zákazníka.

## INVESTÍCIE

V roku 2022 možno rozdeliť investície do viacerých oblastí. Najväčšou investíciou bolo obrábacie centrum v prevádzke Martin a ďalšie investície do tejto prevádzky, významnými investíciami v oblasti technológií bolo odprašovanie pri odpichoch, výstavba lôžka a odlievanie mangánových ferozliatin do lôžka, čo predstavuje najmä zníženie prašnosti na ďalšom stupni výrobného procesu, či zlepšenie efektívnosti odlievania a skvalitnenie pracovísk.

## ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

OFZ, a.s. dlhodobo venuje maximálnu pozornosť ochrane životného prostredia, čoho dôkazom je bezodpadová výroba. Prioritou aj naďalej ostáva zlepšenie technológií a súčasných parametrov jeho ochrany. V roku 2022 spoločnosť investovala najmä do odprášenía a odsávania pri odpichoch na peciach, čo predstavuje významné zníženie prašnosti v ďalšom procese výroby ferozliatin, pričom je prakticky pokrytý celý ich výrobný proces.

## ZAMESTNANCI

OFZ, a.s. sa dlhodobo zameriava na výchovu a vzdelávanie odborníkov pre oblasť hutníckej výroby. V spolupráci s miestnymi strednými školami spoločnosť OFZ v roku 2022 poskytla odborný výcvik 2 študentom v odboroch elektromechanik – silnoprúdová technika, mechanik elektrotechnik. V duálnom vzdelávaní sme mali 7 študentov na našich pracoviskách v odbore mechanik elektrotechnik.

# FEROZLIATINY



## Výroba viac ako **37 tisíc** ton ferozliatin

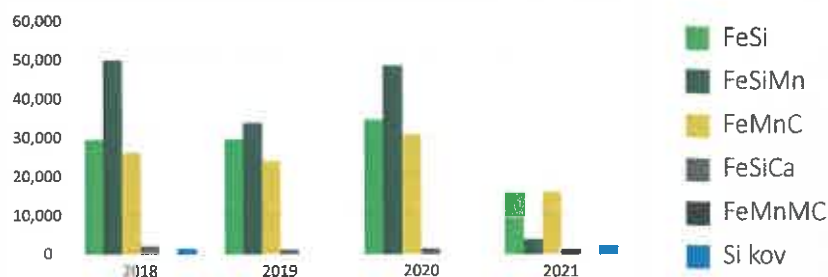
### Porovnanie výroby ferozliatin podľa jednotlivých druhov (tt) (2020-2022)

V roku 2022 v dôsledku odstavenia produkcie najmä v druhom polroku klesla produkcia všetkých typov masových ferozliatin, medzi nimi najviac produkcia FeSiMn. V roku 2022 sa však napriek zložitej situácii pokračovalo vo výrobe kovového kremíka, čo bola ešte kampaň z prelomu rokov a uskutočnila sa aj kampaň na výrobu FeSiCa.

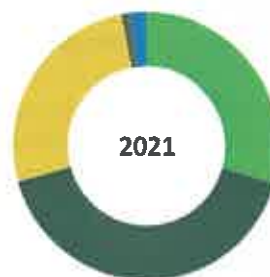
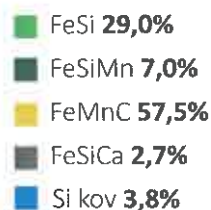
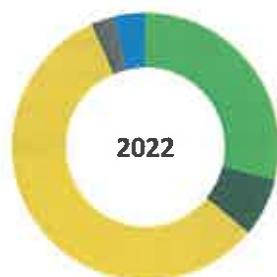
Výroba ferozliatin (v tis. tt)	2022	2021	2020	Zmena 2022-2021
FeSi	15,6	34,7	29,6	-55,1%
FeSiMn	3,8	48,6	33,8	-96,3%
FeMnC	16,0	30,9	24,0	-48,3%
FeSiCa	1,2	1,5	1,2	-17,1%
Si kov	0,5	2,0	0,0	-75,0%
Spolu	37,1	117,8	88,6	-68,5%

Výroba vedľajších produktov (v tis. tt)	2022	2021	2020	Zmena 2022-2021
Microsilica SiOXID, CaSi úlet	5	7	6	-32,9%
Grasimat	4	23	26	-84,5%
SIMAT	1	25	21	-97,6%
Spolu	9	54	53	-83,9%



Skladba výroby ferozliatin (%)





# FEROZLIATINY

## Predaj viac ako 57 tisíc ton ferozliatin

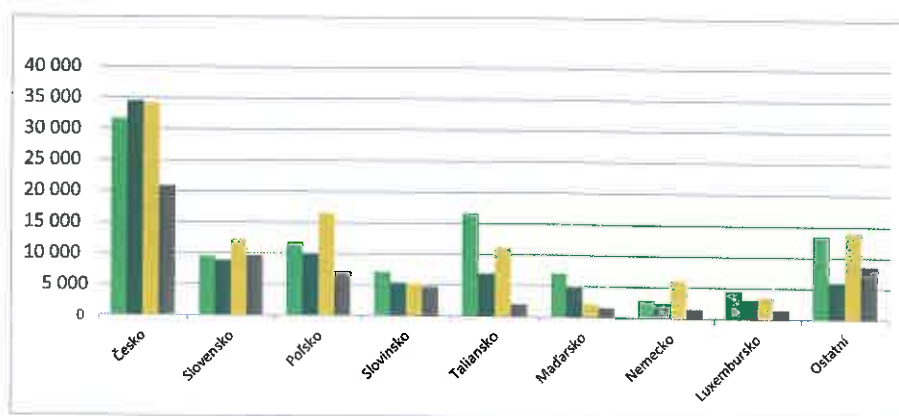
**Predaj ferozliatin a kovov spoločnosťou OFZ klesol v roku 2022 o 45 % na viac ako 57 tisíc ton.** Najviac poklesol predaj Mn ferozliatin, kde bola situácia na trhoch asi najslabšia z hľadiska výrobných marží. Pozitívny vývoj však zaznamenal predaj kovového kremíka.

Predaj ferozliatin (v tis. t)	2022	2021	2020	Zmena 2022-2021
FeSi	21,2	34,7	26,8	-39,0%
FeSiMn	14,4	40,3	31,0	-64,2%
FeMnC	19,7	28,0	22,1	-29,6%
FeSiCa	0,3	0,5	0,4	-36,6%
FeMnMC	0,2	0,7	1,0	-72,1%
Si kov	1,6	0,6	0,0	177,7%
FeSiCr + ostatné kovy a ferozliatiny	0,0	0,1	0,2	-100,0%
Spolu	57,4	104,9	81,5	-45,3%

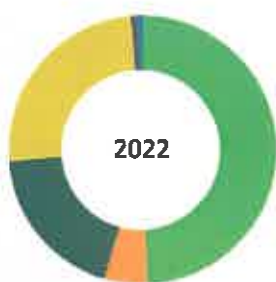
V roku 2022 prevládala predaj ferozliatin na bližšie trhy a región strednej Európy, najmä v Českej republike, Slovensku, Poľsku, Slovinsku, Taliansku a Maďarsku.

### Predaj ferozliatin podľa jednotlivých krajín v tonách (2019-2022)

2019 2021  
2020 2022

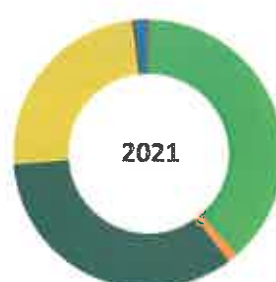


### Podiel predaja jednotlivých typov ferozliatin na tržbách (%)



2022

- FeSi 49,3%
- FeSiMn 19,1%
- FeMnC 24,9%
- FeSiCa 1,1%
- FeMnMC 0,4%
- FeSiCr + kovy 0,0%
- Si kov 5,2%



2021

- FeSi 38,4%
- FeSiMn 34,0%
- FeMnC 24,5%
- FeSiCa 0,7%
- FeMnMC 0,8%
- FeSiCr + kovy 0,3%
- Si kov 1,2%

# PLNENÉ PROFILY

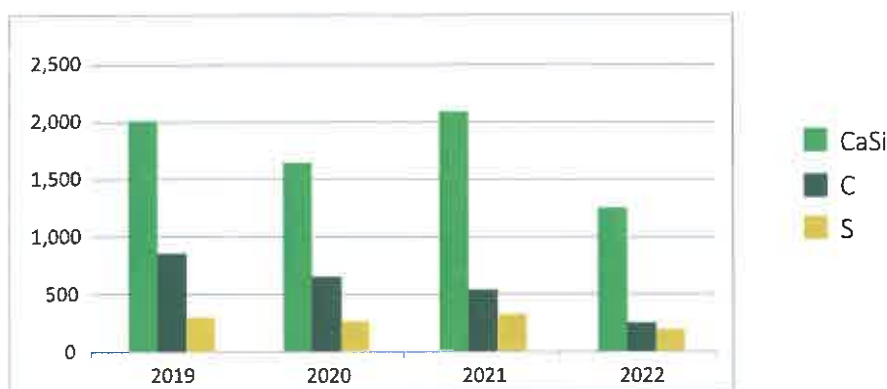


Takmer **1700 tisíc** ton vyrobených profilov

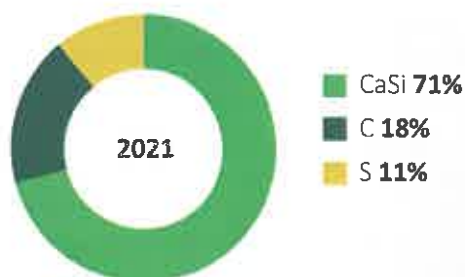
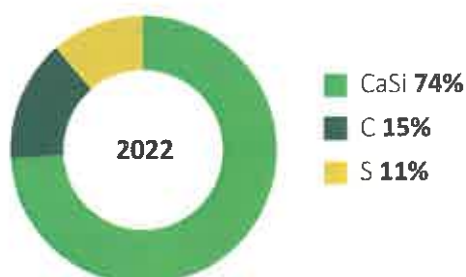
## Porovnanie výroby plnených profilov podľa jednotlivých druhov (tt) (2020-2022)

Aj v roku 2022 sa na výrobe plnených profilov najväčšmi podieľala výroba plneného profilu s práškovou náplňou CaSi. Celková výroba profilov oproti predchádzajúcemu roku klesla o 42,9 %.

Výroba plnených profilov (tt)	2022	2021	2020	Zmena 2022-2021
CaSi	1 250	2 092	1 646	-40,2%
C	247	539	651	-54,2%
S	190	323	263	-41,2%
Spolu	1 687	2 954	2 559	-42,9%



Skladba výroby plnených profilov (%)





# PLNENÉ PROFILY

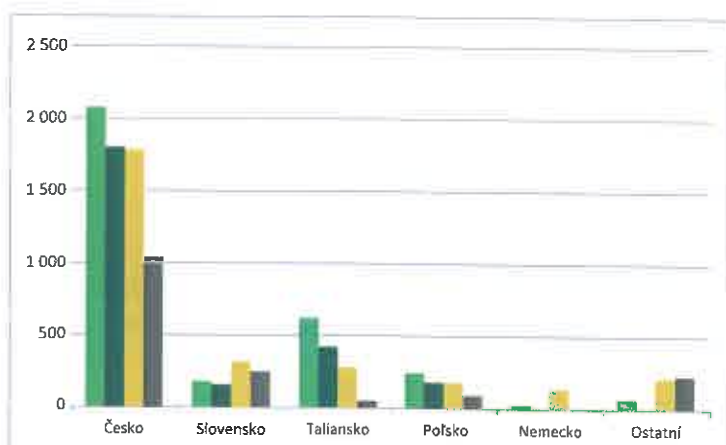
Predaj takmer **1700** ton

V roku 2022 predala spoločnosť OFZ, a.s. takmer 1700 ton plnených profilov, čo predstavuje oproti predchádzajúcemu roku pokles o viac ako 43 %. V percentuálnom vyjadrení najviac poklesol predaj profilov s práškovými náplňami C a S.

## Predaj plnených profilov podľa jednotlivých krajín v tonách

■ 2019      ■ 2021  
■ 2020      ■ 2022

Plnené profily majú nezastupiteľné miesto pri výrobe ocele, jej dezoxidácii a legovaní, či pri očkovaní a modifikovaní liatin. Predaj plnených profilov vo veľkej miere kopíruje krajiny, kde sa predávala aj značná časť produkcie ferozliatin. V roku 2022 hral hlavnú úlohu predaj profilov do Českej republiky, Slovenska, Talianska a Poľska.

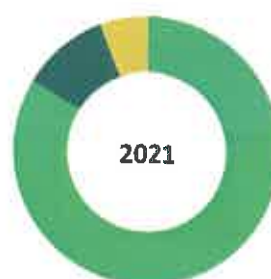


Predaj plnených profilov (tt)	2022	2021	2020	Zmena 2022-2021
CaSi	1 284	2 069	1 627	-38,0%
C	216	517	667	-58,2%
S	162	333	263	-51,4%
Spolu	1 662	2 920	2 557	-43,1%

Podiel predaja jednotlivých typov plnených profilov na tržbách (%)



■ CaSi **91%**  
■ C **5%**  
■ S **4%**

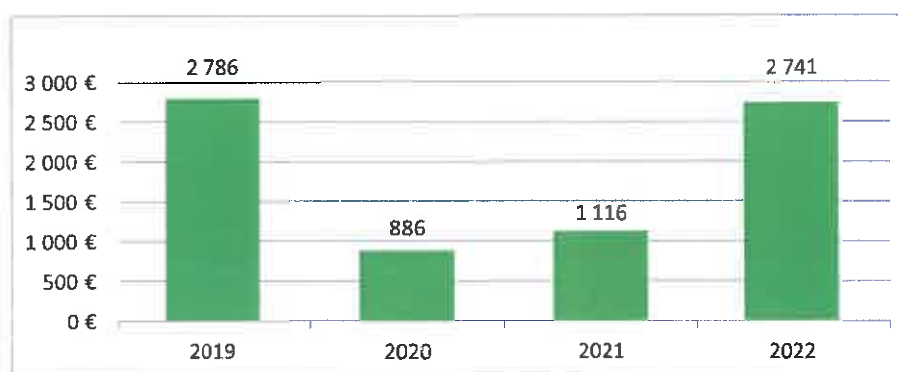


■ CaSi **84%**  
■ C **10%**  
■ S **6%**

# INVESTÍCIE A VÝSKUM

suma investícií **2,7 mil. EUR**

Spoločnosť OFZ, a.s. v roku 2022 zvýšila objem finančných prostriedkov smerovaný do investícií v porovnaní s rokom 2021. **Objem investícií teda vzrástol o takmer 146 %** najmä v dôsledku značných investícií do prevádzky Martin a do technologického procesu výroby ferozliatin.



Vývoj investícií  
v spoločnosti  
OFZ, a.s.  
(v tis. EUR)

V roku 2022 smerovali investície do obrábacieho centra v prevádzke Martin a do technológie výroby ferozliatin ako sú lôžka na odlievanie Mn ferozliatin, odsávanie a filtre pri odpichoch, vibračný podávač, opustenie vrtacieho stroja, či zmena spôsobu zavážania pece č. 22, na ktorej je možné vyrábať aj kovový kremík.

Tretou oblasťou investícií bola obnova vozového parku, či investície do firemného informačného systému.

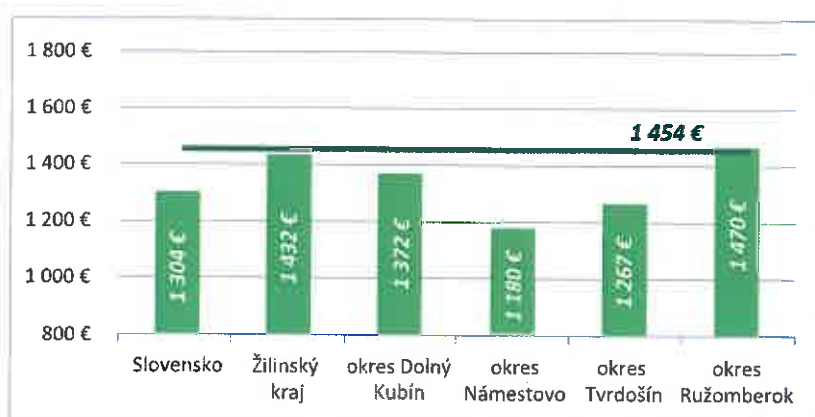
V roku 2022 spoločnosť OFZ, a.s. nezaznamenala žiadne náklady na výskum a vývoj. Inovačná činnosť však bola zameraná hlavne na odprašovanie a filtre na odpichoch, či lôžka na odlievanie Mn ferozliatin.



# ZAMESTNANCI

**299** zamestnancov, priemerná mzda **1454 EUR**

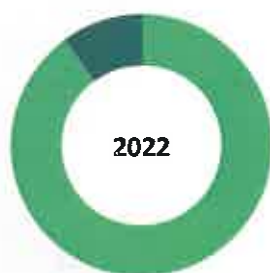
Spoločnosť OFZ, a.s. neustále zlepšuje pracovné podmienky a kvalitu pracovného prostredia. V roku 2022 klesol priemerný počet zamestnancov o takmer 22 %. Priemerná mzda taktiež klesla, ale je o 13 % vyššia v porovnaní s regiónom Oravy.



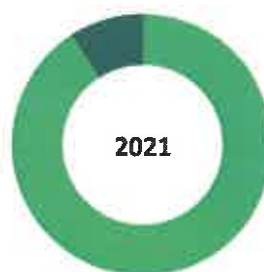
Porovnanie priemerných zárobkov v spoločnosti OFZ, a.s. so Slovenskom (2022)

- Priemerná hrubá mzda € v SR
- Priemerná hrubá mzda v OFZ, a.s. €

Podiel riadiacich pracovníkov k celkovému počtu zamestnancov (%)



- Riadiaci pracovníci 10,0 %
- Ostatní pracovníci 90,0 %



- Riadiaci pracovníci 9,2 %
- Ostatní pracovníci 90,8 %

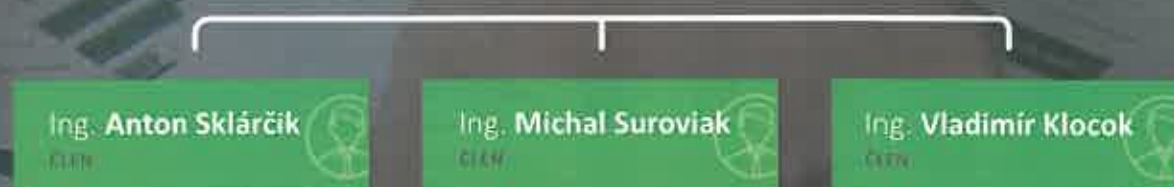
Aj v roku 2022 pokračovala spoločnosť OFZ, a.s. v zabezpečovaní a podpore sociálnych aktivít pre svojich zamestnancov. Celková suma všetkých zákonných sociálnych nákladov na školenie a vzdelávanie, rekondičné pobyty a stravovanie zamestnancov dosiahla viac ako 265 tisíc EUR.

# ORGÁNY SPOLOČNOSTI

## PREDSTAVENSTVO



## DOZORNÁ RADA



## MANAŽMENT SPOLOČNOSTI



# FINANČNÁ SITUÁCIA

čistý obrat **152,0** mil. EUR

čistá strata po zdanení **-2,2** mil. EUR

V roku 2022 v dôsledku stúpajúcej ceny vstupných surovín, najmä elektrickej energie, dosiahla spoločnosť OFZ, a.s. čistú stratu po zdanení.

EBITDA sa však udržal v kladných číslach a dosiahol 2,2 mil. EUR. Obrat spoločnosti klesol oproti predchádzajúcemu roku len o niečo viac ako 9 %.

**Návrh na vysporiadanie zisku  
v bežnom účtovnom období (k 31. 12. 2022)**

**Návrh na vysporiadanie zisku v bezprostredne  
predchádzajúcom účtovnom období (k 31. 12. 2021)**

Položka	2022
Strata	-2 186 037 €
Kompenzácia s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-2 186 037 €

Položka	2021
Zisk po zdanení	15 480 576 €
Preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov	15 480 576 €

## Majetkové účasti OFZ, a.s. v dcérskych spoločnostiach (k 31. 12. 2022)

Podnik	Podiel na vlastnom imaní (%)
ESI, s.r.o. Istebné v konkurze	100,00%
OFZ Novokuzneck	100,00%
OFZ Bukovina	60,00%

## Výkaz ziskov a strát (k 31. 12. 2022) 1/2

Označenie	Položka	Číslo riadku	Súčasn. účt. obdobie €	Predch. účt. obdobie €
<b>*</b>	<b>Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)</b>	<b>01</b>	<b>151 968 497</b>	<b>167 500 807</b>
<b>**</b>	<b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)</b>	<b>02</b>	<b>154 499 327</b>	<b>208 534 849</b>
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	18 154 540	2 280 017
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	112 137 753	157 562 775
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	21 587 793	7 573 025
IV.	Zmena stavu vnútro organizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06	-22 775 697	14 806 378
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	9 937 255	7 627 191
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 862 886	1 757 317
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	12 594 797	16 918 146
<b>**</b>	<b>Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26</b>	<b>10</b>	<b>156 115 102</b>	<b>188 311 219</b>
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	17 246 904	2 150 122
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	111 531 736	144 216 049
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	5 817 973	8 649 186
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 264 222	11 482 606
E. 1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 041 165	8 183 204
2.	Odmeny členom orgánom spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 937 785	2 958 585
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	285 272	340 817
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	204 638	198 065
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 307 553	3 421 871
G. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 307 553	3 421 871
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 036 456	1 412 295
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	698 312	317 204
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557))	26	7 007 308	16 463 821
<b>***</b>	<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (r. 02 - r. 10)</b>	<b>27</b>	<b>-1 615 775</b>	<b>20 223 630</b>
<b>*</b>	<b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>	<b>28</b>	<b>4 445 031</b>	<b>34 834 029</b>
<b>**</b>	<b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>	<b>29</b>	<b>1 657 649</b>	<b>844 531</b>
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		

## Výkaz ziskov a strát (k 31. 12. 2022) 2/2

Označenie	Položka	Číslo riadku	Súčasn. účt. obdobie €	Predch. účt. obdobie €
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 32 až r. 34)	31		
IX. 1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (r. 36 až r. 38)	35		
X. 1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	88 412	84 989
XI. 1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	70 423	66 141
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	17 989	18 848
XII.	Kurzové zisky (663)	42	772 911	367 220
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	796 326	392 322
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
<b>**</b>	<b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>	<b>45</b>	<b>1 767 476</b>	<b>1 331 389</b>
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	220 000	
N.	Nákladové úroky (r. 51 + r. 52)	49	568 385	592 962
N. 1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	568 385	592 962
O.	Kurzové straty (563)	52	621 569	216 728
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	274 966	413 547
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	82 556	108 152
<b>***</b>	<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (r. 29 - r. 45)</b>	<b>55</b>	<b>-109 827</b>	<b>-486 858</b>
<b>****</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)</b>	<b>56</b>	<b>-1 725 602</b>	<b>19 736 772</b>
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	460 435	4 256 196
R. 1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		2 964 116
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	460 435	1 292 080
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-596)	60		
<b>****</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)</b>	<b>61</b>	<b>-2 186 037</b>	<b>15 480 576</b>

Súvaha (k 31. 12. 2022) 1/6

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie €		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c			
	<b>Spolu majetok r. 002 + r. 033 + r. 074</b>	<b>001</b>	<b>151 352 321</b> <b>42 442 779</b>	<b>108 909 542</b>	<b>143 649 701</b>
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021</b>	<b>002</b>	<b>67 960 301</b> <b>40 085 769</b>	<b>27 874 532</b>	<b>28 379 803</b>
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)</b>	<b>003</b>	<b>1 039 883</b> <b>912 788</b>	<b>127 095</b>	<b>219 157</b>
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012)- /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013)- /073, 091 A/	005	849 015 721 920	127 095	219 157
3.	Oceniteľné práva (014)- /074, 091A/	006	62 302 62 302		
4.	Goodwill (015)- /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X)- /079, 07X, 091A/	008	128 566 128 566		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)-093	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) – 095A	010			
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.012 až 020)</b>	<b>011</b>	<b>54 905 979</b> <b>37 962 155</b>	<b>16 943 824</b>	<b>17 393 601</b>
A.II.1.	Pozemky (031)- 092A	012	754 581	754 581	528 581
2.	Stavby (021)- /081, 092A/	013	18 951 010 11 148 266	7 802 744	8 227 222
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)- /082, 092A/	014	33 255 088 26 785 661	6 469 427	7 765 400
4.	Pestovateľské ceiky trvalých porastov (025)- /085, 092A/	015	5 989 1 596	4 393	4 897
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)- /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)- /089, 08X, 092A/	017	115 486 29 632	88 854	88 854
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	1 646 620	1 646 620	626 567
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) -095A	019	177 205	177 205	152 080
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/-097) +/-098	020			

Súvaha (k 31. 12. 2022) 2/6

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
a	b	c	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)</b>	<b>021</b>	<b>12 014 439</b> <b>1 210 826</b>	<b>10 803 613</b>	<b>10 767 045</b>
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A)- /096A/	022	493 141 220 000	273 141	296 573
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) – 096A	023	7 303 7 303		
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A)- /096A/	024	664 664		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)- 096A	025	11 513 331 982 859	10 530 472	10 470 472
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A)-/096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A)- /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA)- /096A/	028			
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA)- /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043)- /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 034 + r. 041 + r. 053 + r. 066 + r. 071</b>	<b>033</b>	<b>83 309 934</b> <b>2 357 010</b>	<b>80 952 924</b>	<b>115 118 457</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 035 až 040)</b>	<b>034</b>	<b>41 472 124</b> <b>286 517</b>	<b>41 185 607</b>	<b>51 424 834</b>
B.I.1.	Materiál (112,119, 11X)- /191, 19X/	035	27 603 715	27 603 715	16 386 439
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122, 12X)- /192,193, 19X/	036	3 360 811	3 360 811	1 917 105
3.	Výrobky (123) – /194/	037	4 461 906 286 517	4 175 389	28 394 791
4.	Zvieratá (124) – /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) – /196, 19X/	039	4 481 211	4 481 211	1 282 780
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) – /391A/	040	1 564 481	1 564 481	3 443 719

Súvaha (k 31. 12. 2022) 3/6

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
a	b	c	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 042 + r. 046 až 052)</b>	<b>041</b>	<b>2 948 323</b>	<b>2 948 323</b>	<b>3 834 358</b>
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (r. 43 až r. 45)</b>	<b>042</b>			<b>425 600</b>
1. a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	043			425 600
1. b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	044			
1. c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)- /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkovi, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA)- /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A)- /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	2 948 323	2 948 323	3 408 758
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 054 + r. 058 až r. 065)</b>	<b>053</b>	<b>23 399 969</b>	<b>21 329 476</b>	<b>44 305 611</b>
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku súčet r. 055 až r. 057</b>	<b>054</b>	<b>16 587 762</b>	<b>14 833 213</b>	<b>35 729 942</b>
1. a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	055	1 497 980 1 409 507	88 473	1 101 490
1. b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	056			
1. c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	057	15 089 782 345 042	14 744 740	34 628 452
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)- /391A/	059	3 837 464 315 944	3 521 520	3 302 179

Súvaha (k 31. 12. 2022) 4/6

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
a	b	c	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA)- /391A/	061			7 026
6.	Sociálne poistenie (336A)- /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	2 154 358	2 154 358	4 658 607
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			7 773
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A)- /391A/	065	820 385	820 385	600 084
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r.067 až 070)</b>	<b>066</b>	<b>14 213 231</b>	<b>14 213 231</b>	<b>15 340 530</b>
B.IV.1	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA)- /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA)- /291A, 29XA/	068	14 213 231	14 213 231	15 340 530
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A)- /291A/	070			
<b>B.V.</b>	<b>Finančné účty (r. 72 + r. 73)</b>	<b>071</b>	<b>1 276 287</b>	<b>1 276 287</b>	<b>213 124</b>
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	165 962	165 962	56 169
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	1 110 325	1 110 325	156 955
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 075 až 078)</b>	<b>074</b>	<b>82 086</b>	<b>82 086</b>	<b>151 441</b>
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	5 456	5 456	9 930
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	65 664	65 664	135 461
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	10 966	10 966	6 050

Súvaha (k 31. 12. 2022) 5/6

Trieda	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
	<b>Spolu vlastné imanie a záväzky r. 080 + r. 101 + r. 141</b>	<b>079</b>	<b>108 909 542</b>	<b>143 649 701</b>
<b>A</b>	<b>Vlastné imanie r. 081+ r. 085+ r. 086 + r. 087 + r. 090 + r. 093 + r. 097 + r. 100</b>	<b>080</b>	<b>54 047 820</b>	<b>56 046 312</b>
<b>A.I.</b>	<b>Základné imanie súčet (r. 082 až 084)</b>	<b>081</b>	<b>33 400 000</b>	<b>33 400 000</b>
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	082	33 400 000	33 400 000
2.	Zmena základného imania +/- 419	083		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084		
<b>A.II.</b>	<b>Emisné ážio (412)</b>	<b>085</b>		
<b>A.III.</b>	<b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>	<b>086</b>		
<b>A.IV.</b>	<b>Zákonné rezervné fondy (r. 088 + r. 089)</b>	<b>087</b>	<b>4 155 333</b>	<b>2 607 275</b>
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	4 155 333	2 607 275
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a na vlastné podiely (417A, 421A)	089		
<b>A.V.</b>	<b>Ostatné fondy zo zisku (r. 091 + r. 092)</b>	<b>090</b>		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		
<b>A.VI.</b>	<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia (r. 094 až r. 096)</b>	<b>093</b>	<b>263 783</b>	<b>76 238</b>
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	263 783	76 238
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	096		
<b>A.VII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 098 + r. 099)</b>	<b>097</b>	<b>18 414 741</b>	<b>4 482 223</b>
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	18 414 741	4 482 223
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099		
<b>A.VIII.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+ -/ r.001 - (r. 081 + r. 085 + r. 086 + r. 087 + r. 090 + r. 093 + r. 097 + r. 101 + r. 141)</b>	<b>100</b>	<b>-2 186 037</b>	<b>15 480 576</b>
<b>B.</b>	<b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r.136 + r. 139 + r. 140</b>	<b>101</b>	<b>46 098 548</b>	<b>86 704 495</b>
<b>B.I.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>	<b>102</b>	<b>106 263</b>	<b>191 438</b>
<b>B.I.1.</b>	<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku (r. 104 až r. 106)</b>	<b>103</b>	<b>33 538</b>	<b>69 508</b>
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielov účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	33 538	69 508
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 4XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		

Súvaha (k 31. 12. 2022) 6/6

Trieda	STRANA PASIV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A +/- 255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	16 585	32 868
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	56 140	89 062
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odlžený daňový záväzok (481A)	117		
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé rezervy (r. 119 + r. 120)</b>	<b>118</b>		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
<b>B.III.</b>	<b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>	<b>121</b>	<b>72 402</b>	<b>1 164 370</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé záväzky (r. 123 + r. 127 + r. 135)</b>	<b>122</b>	<b>32 282 798</b>	<b>42 319 057</b>
<b>B.IV.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>	<b>123</b>	<b>4 795 407</b>	<b>10 966 857</b>
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 994	20 370
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielov účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 792 413	10 946 487
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	27 029 450	26 630 000
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	230 143	908 411
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	147 423	573 978
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 3543, 344, 345, 346, 347, 34X)	133	43 826	3 140 093
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	1 282	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	35 267	99 718
<b>B.V.</b>	<b>Krátkodobé rezervy (r. 137 + r. 138)</b>	<b>136</b>	<b>12 761 333</b>	<b>23 132 976</b>
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 299 278	16 019 032
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 462 055	7 113 944
<b>B.VI.</b>	<b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>	<b>139</b>	<b>875 752</b>	<b>19 896 654</b>
<b>B.VII.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, +/-255A)</b>	<b>140</b>		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>	<b>141</b>	<b>8 763 174</b>	<b>898 894</b>
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	826	10 414
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	678 164	721 222
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 084 184	167 258

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**o audite účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2022  
spoločnosti OFZ, a.s.**

**/akcionárom spoločnosti, dozornej rade a štatutárnemu  
orgánu /**

## Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky zostavenej dňa 18. 5. 2023 spoločnosti

**OFZ, a.s.**  
IČO: 36 389 030  
(„Spoločnosť“),

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka zostavená dňa 18. 5. 2023 poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie

predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora<sup>1</sup> za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

---

<sup>1</sup>Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

## Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

= výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Piešťany, 14. júna 2023



ALFA AUDIT, s.r.o.  
audítorská spoločnosť číslo licencie 93  
Ing. Jarmila Bokorová  
Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

Príloha :  
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2022

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 3 1 4 7 6	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 2
IČO 3 6 3 8 9 0 3 0	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 2
SK NACE 2 4 . 1 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
			do 1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OFZ , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š I R O K Á

Číslo

3 8 1

PSC

Obec

0 2 7 4 1 O R A V S K Ý P O D Z Á M O K

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a , O d d i e l : S A , V l o ž k a  
a č í s l o : 1 2 2 8 / L

Telefónne číslo

0 9 0 8 9 4 4 0 5 9

Faxové číslo

E-mailová adresa

V L A D I M I R . C A J K A @ O F Z . S K

Zostavená dňa:

1 8 . 0 5 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

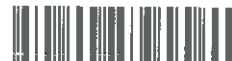
. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 5 1 3 5 2 3 2 1	1 0 8 9 0 9 5 4 2	
			4 2 4 4 2 7 7 9		1 4 3 6 4 9 7 0 1
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 7 9 6 0 3 0 1	2 7 8 7 4 5 3 2	
			4 0 0 8 5 7 6 9		2 8 3 7 9 8 0 3
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03	1 0 3 9 8 8 3	1 2 7 0 9 5	
			9 1 2 7 8 8		2 1 9 1 5 7
<b>A.I.1.</b>	<b>Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/</b>	04			
<b>2.</b>	<b>Softvér (013) - /073, 091A/</b>	05	8 4 9 0 1 5	1 2 7 0 9 5	
			7 2 1 9 2 0		2 1 9 1 5 7
<b>3.</b>	<b>Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/</b>	06	6 2 3 0 2		
			6 2 3 0 2		
<b>4.</b>	<b>Goodwill (015) - /075, 091A/</b>	07			
<b>5.</b>	<b>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/</b>	08	1 2 8 5 6 6		
			1 2 8 5 6 6		
<b>6.</b>	<b>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/</b>	09			
<b>7.</b>	<b>Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/</b>	10			
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11	5 4 9 0 5 9 7 9	1 6 9 4 3 8 2 4	
			3 7 9 6 2 1 5 5		1 7 3 9 3 6 0 1
<b>A.II.1.</b>	<b>Pozemky (031) - /092A/</b>	12	7 5 4 5 8 1	7 5 4 5 8 1	
					5 2 8 5 8 1
<b>2.</b>	<b>Stavby (021) - /081, 092A/</b>	13	1 8 9 5 1 0 1 0	7 8 0 2 7 4 4	
			1 1 1 4 8 2 6 6		8 2 2 7 2 2 2
<b>3.</b>	<b>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/</b>	14	3 3 2 5 5 0 8 8	6 4 6 9 4 2 7	
			2 6 7 8 5 6 6 1		7 7 6 5 4 0 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	5 9 8 9	4 3 9 3	
			1 5 9 6		4 8 9 7
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 1 5 4 8 6	8 8 8 5 4	
			2 6 6 3 2		8 8 8 5 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 6 4 6 6 2 0	1 6 4 6 6 2 0	
					6 2 6 5 6 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 7 7 2 0 5	1 7 7 2 0 5	
					1 5 2 0 8 0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 2 0 1 4 4 3 9	1 0 8 0 3 6 1 3	
			1 2 1 0 8 2 6		1 0 7 6 7 0 4 5
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	4 9 3 1 4 1	2 7 3 1 4 1	
			2 2 0 0 0 0		2 9 6 5 7 3
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	7 3 0 3		
			7 3 0 3		
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	6 6 4		
			6 6 4		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	1 1 5 1 3 3 3 1	1 0 5 3 0 4 7 2	
			9 8 2 8 5 9		1 0 4 7 0 4 7 2
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	<b>Obežný majetok</b> r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	8 3 3 0 9 9 3 4	8 0 9 5 2 9 2 4	
			2 3 5 7 0 1 0	1 1 5 1 1 8 4 5 7	
B.I.	<b>Zásoby</b> súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 1 4 7 2 1 2 4	4 1 1 8 5 6 0 7	
			2 8 6 5 1 7	5 1 4 2 4 8 3 4	
B.I.1.	<b>Materiál</b> (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 7 6 0 3 7 1 5	2 7 6 0 3 7 1 5	
				1 6 3 8 6 4 3 9	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	3 3 6 0 8 1 1	3 3 6 0 8 1 1	
				1 9 1 7 1 0 5	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	4 4 6 1 9 0 6	4 1 7 5 3 8 9	
			2 8 6 5 1 7	2 8 3 9 4 7 9 1	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	4 4 8 1 2 1 1	4 4 8 1 2 1 1	
				1 2 8 2 7 8 0	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 5 6 4 4 8 1	1 5 6 4 4 8 1	
				3 4 4 3 7 1 9	
B.II.	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 9 4 8 3 2 3	2 9 4 8 3 2 3	
				3 8 3 4 3 5 8	
B.II.1.	<b>Pohľadávky z obchodného styku</b> súčet (r. 43 až r. 45)	42			
				4 2 5 6 0 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			4 2 5 6 0 0
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	2 9 4 8 3 2 3	2 9 4 8 3 2 3	3 4 0 8 7 5 8
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 3 3 9 9 9 6 9	2 1 3 2 9 4 7 6	4 4 3 0 5 6 1 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 5 8 7 7 6 2	1 4 8 3 3 2 1 3	3 5 7 2 9 9 4 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 4 9 7 9 8 0	8 8 4 7 3	1 1 0 1 4 9 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 0 8 9 7 8 2	1 4 7 4 4 7 4 0	
			3 4 5 0 4 2		3 4 6 2 8 4 5 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 8 3 7 4 6 4	3 5 2 1 5 2 0	
			3 1 5 9 4 4		3 3 0 2 1 7 9
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			7 0 2 6
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 1 5 4 3 5 8	2 1 5 4 3 5 8	
					4 6 5 8 6 0 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			7 7 7 3
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 2 0 3 8 5	8 2 0 3 8 5	
					6 0 0 0 8 4
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	1 4 2 1 3 2 3 1	1 4 2 1 3 2 3 1	
					1 5 3 4 0 5 3 0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	1 4 2 1 3 2 3 1	1 4 2 1 3 2 3 1	
					1 5 3 4 0 5 3 0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 2 7 6 2 8 7	1 2 7 6 2 8 7	2 1 3 1 2 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 6 5 9 6 2	1 6 5 9 6 2	5 6 1 6 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 1 0 3 2 5	1 1 1 0 3 2 5	1 5 6 9 5 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 2 0 8 6	8 2 0 8 6	1 5 1 4 4 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5 4 5 6	5 4 5 6	9 9 3 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 5 6 6 4	6 5 6 6 4	1 3 5 4 6 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 0 9 6 6	1 0 9 6 6	6 0 5 0
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 8 9 0 9 5 4 2		1 4 3 6 4 9 7 0 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 4 0 4 7 8 2 0		5 6 0 4 6 3 1 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 4 0 0 0 0 0		3 3 4 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 4 0 0 0 0 0		3 3 4 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 1 5 5 3 3 3		2 6 0 7 2 7 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 1 5 5 3 3 3		2 6 0 7 2 7 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89			



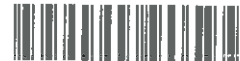
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	2 6 3 7 8 3	7 6 2 3 8
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	2 6 3 7 8 3	7 6 2 3 8
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 8 4 1 4 7 4 1	4 4 8 2 2 2 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 8 4 1 4 7 4 1	4 4 8 2 2 2 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 2 1 8 6 0 3 7	1 5 4 8 0 5 7 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 6 0 9 8 5 4 8	8 6 7 0 4 4 9 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 6 2 6 3	1 9 1 4 3 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	3 3 5 3 8	6 9 5 0 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	3 3 5 3 8	6 9 5 0 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 6 5 8 5	3 2 8 6 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	5 6 1 4 0	8 9 0 6 2
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



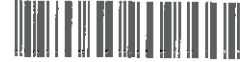
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 2 4 0 2	1 1 6 4 3 7 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 2 2 8 2 7 9 8	4 2 3 1 9 0 5 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 7 9 5 4 0 7	1 0 9 6 6 8 5 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 9 9 4	2 0 3 7 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 7 9 2 4 1 3	1 0 9 4 6 4 8 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 7 0 2 9 4 5 0	2 6 6 3 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 3 0 1 4 3	9 0 8 4 1 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 4 7 4 2 3	5 7 3 9 7 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 3 8 2 6	3 1 4 0 0 9 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	1 2 8 2	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 5 2 6 7	9 9 7 1 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 2 7 6 1 3 3 3	2 3 1 3 2 9 7 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 2 9 9 2 7 8	1 6 0 1 9 0 3 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 4 6 2 0 5 5	7 1 1 3 9 4 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 7 5 7 5 2	1 9 8 9 6 6 5 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 7 6 3 1 7 4	8 9 8 8 9 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	8 2 6	1 0 4 1 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	6 7 8 1 6 4	7 2 1 2 2 2
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 0 8 4 1 8 4	1 6 7 2 5 8



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 5 1 9 6 8 4 9 7	1 6 7 5 0 0 8 0 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 5 4 4 9 9 3 2 7	2 0 8 5 3 4 8 4 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 8 1 5 4 5 4 0	2 2 8 0 0 1 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 1 2 1 3 7 7 5 3	1 5 7 5 6 2 7 7 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 1 5 8 7 7 9 3	7 5 7 3 0 2 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 2 2 7 7 5 6 9 7	1 4 8 0 6 3 7 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	9 9 3 7 2 5 5	7 6 2 7 1 9 1
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 8 6 2 8 8 6	1 7 6 7 3 1 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 2 5 9 4 7 9 7	1 6 9 1 8 1 4 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 5 6 1 1 5 1 0 2	1 8 8 3 1 1 2 1 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 7 2 4 6 9 0 4	2 1 5 0 1 2 2
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 1 1 5 3 1 7 3 6	1 4 4 2 1 6 0 4 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 8 1 7 9 7 3	8 6 4 9 1 8 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 2 6 4 2 2 2	1 1 4 8 2 6 0 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 0 4 1 1 6 5	8 1 8 3 2 0 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 9 3 7 7 8 5	2 9 5 8 5 8 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 8 5 2 7 2	3 4 0 8 1 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 0 4 6 3 8	1 9 8 0 6 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 3 0 7 5 5 3	3 4 2 1 8 7 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 3 0 7 5 5 3	3 4 2 1 8 7 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 0 3 6 4 5 6	1 4 1 2 2 9 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	6 9 8 3 1 2	3 1 7 2 0 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 0 0 7 3 0 8	1 6 4 6 3 8 2 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 1 6 1 5 7 7 5	2 0 2 2 3 6 3 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 6 5 7 6 4 9	8 4 4 5 3 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	8 8 4 1 2	8 4 9 8 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	7 0 4 2 3	6 6 1 4 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 7 9 8 9	1 8 8 4 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 7 2 9 1 1	3 6 7 2 2 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	7 9 6 3 2 6	3 9 2 3 2 2
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 7 6 7 4 7 6	1 3 3 1 3 8 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	2 2 0 0 0 0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 6 8 3 8 5	5 9 2 9 6 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 6 8 3 8 5	5 9 2 9 6 2
O.	Kurzové straty (563)	52	6 2 1 5 6 9	2 1 6 7 2 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	2 7 4 9 6 6	4 1 3 5 4 7
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 2 5 5 6	1 0 8 1 5 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 9 8 2 7	- 4 8 6 8 5 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 7 2 5 6 0 2	1 9 7 3 6 7 7 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 6 0 4 3 5	4 2 5 6 1 9 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		2 9 6 4 1 1 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 6 0 4 3 5	1 2 9 2 0 8 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 2 1 8 6 0 3 7	1 5 4 8 0 5 7 6

## Poznámky k 31.12. 2022 (v celých EUR)

Poznámky sú zostavená podľa Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74.

Použité skratky:	UJ	Účtovná jednotka	DNM	Dlhodobý nehmotný majetok
	ZI	Základné imanie	DHM	Dlhodobý hmotný majetok
	VI	Vlastné imanie	DFM	Dlhodobý finančný majetok
	OR	Obchodný register	KFM	Krátkodobý finančný majetok
	UZ	Účtovná závierka	UO	Účtovné obdobie
	HV	Hospodársky výsledok		

### Čl. I Všeobecné informácie

#### I. 1. Obchodné meno a sídlo UJ, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno	OFZ, a. s.
Ulica a číslo	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36389030
Dátum založenia	4.11.1999
Dátum vzniku	1.12.1999
Zápis v OR	Okresný súd Žilina, Oddiel SA. Vložka č. 10228/L

#### I. 2.a. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- výroba a odbyt ferozliatin, výrobkov z ferozliatin a tavených materiálov,**
- výroba tepla, rozvod tepla, rozvod elektriny,
- nákup a predaj tovaru – veľkoobchod a maloobchod,
- opravy, revízie a skúšky strojárnských, elektroinštalačných, zdvíhacích zariadení,
- cestná doprava, oprava motorových vozidiel, ostatné služby v doprave,
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva,
- poradenské služby (hardware, software), autorizované spracovanie dát, vedenie účtovníctva,
- závodné stravovanie, oddychová, kultúrna a spoločenská činnosť

#### I. 2.b. Je UJ neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej UJ?

**NIE**

#### I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2021 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.12.2022.

#### I. 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka

#### I. 5. Údaje o skupine:

I. 5.a. UJ je dcérskou spoločnosťou Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok, IČO: 363 94963

1. 5. b. Konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu zostavuje materská účtovná jednotka

I. 5.c. Adresa kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej účtovnej závierky uvedenej v bode 5. a.:

Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok

I. 5.d. UJ jednotka má 3 dcérske ÚJ, ESI s.r.o. v Konkurze, OFZ Novokuzneck a OFZ Bukovina, ktorých konsolidácia by významne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2022 nezostavuje.

#### I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov</i>	297	379
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.</i>	299	382
<i>Stav zamestnancov k 31.12.</i>	177	384
<i>Počet vedúcich zamestnancov k 31.12.</i>	24	24

**Čl. II. Informácie o prijatých postupoch**

- II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti?** **ÁNO**
- II. 2. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia** Žiadne zmeny
- II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:** žiadne transakcie
- II. 4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:**
- II. 4. a.1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval? **Áno**  
 Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady  
 - nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok** Oceňoval? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním  
 Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou** Oceňoval? **Áno**  
 o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
 nakupované zásoby boli na sklade oceňované:  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstar. ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- II. 4. a.9.1. Materiál** Oceňoval? **Áno**  
 - o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:  
 - priame náklady  
 - nepriame náklady - výrobná réžia  
 - správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba** Oceňoval? **Áno**  
 - o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia
- II. 4. a.9.3. Polotovary vlastnej výroby** Oceňoval? **Áno**  
 - o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**  
 - polotovary oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.4. Výrobky** Oceňoval? **Áno** - o výrobkoch účtoval spôsobom: **A**  
 - výrobky oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, polotovary, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.5. Zvieratá** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.10. Zásoby obstarané iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.11. Zákazková výroba** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.12. Pohľadávky** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou

- II. 4. a.13. **Krátkodobý finančný majetok** Oceňoval ? **Áno**  
254 – Emisné kvóty Trhovou cenou
- II. 4. a.14. **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**  
381 – Náklady budúcich období. Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou  
382 – Komplexné náklady budúcich období Oceňoval ? **Nie**  
385 – Príjmy budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15. **Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
- II. 4. a.15.1. **Závazky** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.2. **Dlhopisy** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.15.3. **Pôžičky** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.4. **Úvery** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a. 16. **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**  
383 – Výdavky budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou  
384 - Výnosy budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.17. **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.18. **Prenajatý majetok** Oceňoval ? **ak áno popíšte:** UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
- II. 4. a.19. **Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**  
Oceňoval? **Áno** Obstarávacou cenou
- II. 4. a.20. **Splatná daň z príjmov** Oceňoval ? **Áno** sadzbou dane 21%
- II. 4. a.21. **Odložená daň z príjmov** Oceňoval ? **ak áno popíšte:**  
z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 21%.
- II. 4. b. **Určenie odhadu zníženia hodnoty dlhodobého majetku a tvorba opravnej položky k DM:**  
- k pohľadávkam na základe rizika ich neuhradenia zo strany dlžníkov,  
- k dlhodobému finančnému majetku na základe predpokladaného zníženia ich hodnoty.  
**Výška tvorby opravných položiek je popísaná v nasledujúcich častiach poznámok.**
- II. 4. c. **Rezervy** Oceňoval ? **Áno** Kvalifikovaným odhadom
- II. 4. d. **Deriváty** Oceňoval ? **Áno** Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 2022.
- II. 4. f. **Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Aktivované náklady na vývoj	---		
Software	do 5 rokov	20 – 33,33	rovnomerná
Oceniťelné práva	3-5	20-33,33	rovnomerná
Záporný goodwill	jednorázovo	100%	
Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Stavby	20-40	2,5-5,0	rovnomerná
Samostatné hnuťelné veci a súbory	4-12	8,7-28,6	rovnomerná

**UJ má spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.**

- II. 4. g. **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia**  
Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. g. 1. **Prevádzkové dotácie** Oceňoval ? **ÁNO** ak áno popíšte:  
**Boli priznané dotácie:** Na zvýšenú cenu plynu vo výške 163 794,31 eur.
- II. 5. **Oprava významných chýb minulých účt. období:** Žiadne opravy významných chýb.

**Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy****III. 1. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy****III. 1. a.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	823 123	62 302	0	128 566	0	0	1 013 991
<i>Prírastky</i>	0	25 892	0	0	0	0	0	25 892
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	849 015	62 302	0	128 566	0	0	1 039 883
<b>Oprávky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	603 966	62 302		128 566	0	0	794 834
<i>Prírastky</i>	0	117 954	0	0	0	0	0	117 954
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0		0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	721 920	62 302		128 566	0	0	912 788
<b>Opravné položky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	219 157	0	0	0	0	0	219 157
<i>Stav na konci UO604</i>	0	127 095	0	0	0	0	0	127 095

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	729 496	62 302	0	129 001	0	0	920 799
<i>Prírastky</i>	0	99 482	0	0	0	0	0	99 482
<i>Úbytky</i>	0	5 855	0	0	435	0	0	6 290
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	823 123	62 302	0	128 566	0	0	1 013 991
<b>Oprávky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	507 424	62 302	0	129 001	0	0	698 727
<i>Prírastky</i>	0	102 397	0	0	0	0	0	102 397
<i>Úbytky</i>	0	5 855	0	0	435	0	0	6 290
<i>Stav na konci UO</i>	0	603 966	62 302		128 566	0	0	794 834
<b>Opravné položky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	222 072	0	0	0	0	0	222 072
<i>Stav na konci UO604</i>	0	219 157	0	0	0	0	0	219 157

## III. 1. a.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	528 581	18 649 854	33 430 586	5 989	0	118 175	626 567	152 080	53 511 832
Prírastky	226 000	301 801	1 166 841	0	0	0	1 020 053	25 125	2 739 820
Úbytky		645	1 342 339	0	0	2 689	0	0	1 345 673
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	754 581	18 951 010	33 255 088	5 989	0	115 486	1 646 620	177 205	54 905 979
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku UO	0	10 422 632	25 665 186	1 092	0	29 321	0	0	36 118 231
Prírastky	0	726 279	2 462 814	504	0	0	0	0	3 189 597
Úbytky	0	645	1 342 339	0	0	2 689	0	0	1 345 673
Stav na konci UO	0	11 148 266	26 785 661	1 596	0	26 632	0	0	37 962 155
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	528 581	8 227 222	7 765 400	4 897	0	88 854	626 567	152 080	17 393 601
Stav na konci UO	754 581	7 802 744	6 469 427	4 393	0	88 854	1 646 620	177 205	16 943 824

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	479 201	18 394 709	32 966 789	5 989	0	119 413	796 691	100 000	52 862 792
Prírastky	49 450	255 145	601 108	0	0	0	0	152 080	1 057 783
Úbytky	70	0	137 311	0	0	1 238	170 124	100 000	408 743
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	528 581	18 649 854	33 430 586	5 989	0	118 175	626 567	152 080	53 511 832
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku UO	0	9 683 132	23 213 631	588	0	30 559	0	0	32 927 910
Prírastky	0	739 500	2 588 866	504	0	0	0	0	3 328 870
Úbytky	0	0	137 311	0	0	1 238	0	0	138 549
Stav na konci UO	0	10 422 632	25 665 186	1 092	0	29 321	0	0	36 118 231
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	479 201	8 711 577	9 753 158	5 401	0	88 854	796 691	100 000	19 934 882
Stav na konci UO	528 581	8 227 222	7 765 400	4 897	0	88 854	626 567	152 080	17 393 601

**III. 1. a.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku**

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	101 458 613	20 913 230	91 280
Proti spôsobenej škode	podľa výšky škody	do výšky škody	6 085
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	do výšky škody	19 143

**III. 1. b.1. Dlhodobý majetok obstaraný finančným prenájomom**

Popis	Zost.hodn.majetku	Nesplatená časť	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Nad 5 rokov
Istina	146 648	89 062	32 922	56 140	0
Finanč.náklad		2 034	1 221	813	0
<b>Zriadenie zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva</b>					

III. 1. b.2. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva UJ na základe zmluvy o výpožičke UJ nemá takýto majetok.

III. 1. b.3. Dlhodobý nehnuteľný majetok nezapísaný do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka, pričom UJ tento majetok užíva UJ nemá takýto DHM.

III. 1. c.1. DNM na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DNM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

III. 1. c.2. DHM na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	98 415
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – ReMo EOP 22 - Komerčná banka	2 289 030
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Peletkáreň - Komerčná banka	503 701
Leasing CNC HAAS - VF6	146 648
Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné – Ministerstvo ŽP SR	849 808

III. 1. d. Goodwill a spôsob jeho výpočtu UJ o goodwillu neúčtovala

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

Onis	V bežnom období	v minulom období
Náklady na výskum a vývoj	0	0
Neaktívované náklady na vývoj	0	0
Aktívované náklady na vývoj	0	0

**III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Obchodné meno a sídl spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	ZI UJ, v ktorej má UJ DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>						
ESI s.r.o. v Konkurse	220 000	100	100	0	0	0
OFZ Novokuzneck	117	100	100	-35	458	0
OFZ Bukovina	40	60	60	455 238	767	273 141
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
SES Sk. a s. K N. Mesto	33 194	20	20	***	***	0
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>						
Ocelárska unie. a s. Praha	1 390 478	2.72	2.72	***	***	0
<b>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</b>				<b>Brutto</b>	<b>Korekcia</b>	<b>Netto</b>
ATI DOO Srbsko – dlhodobá pôžička				9 500 000	0	9 500 000
ATI DOO Srbsko – úroky k dlhobohoj pôžičke				1 773 331	982 859	790 472
ATI BAA – dlhodobá pôžička				240 000	0	240 000
<b>Dlhodobý finančný majetok Netto SPOLU</b>				<b>11 513 331</b>	<b>982 859</b>	<b>10 530 472</b>

\*\*\* Spoločnosť Ocelárska unie a SES Sk nepredložili do dňa zostavenia účtovnej závierky údaje o VI a HV, k CP týchto spoločností boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%. Na spoločnosť ESI, s.r.o. bol dňa 9.8.2022 vyhlásený konkurz, k obchodnému podielu bola vytvorená opravná položka vo výške 100% obchodného podielu.

## III. 1. g. i. j. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	220 141	7 303	664	0	0	11 453 331	0	0	11 681 439
Prírastky	0	0	0	0	0	60 000	0	0	60 000
Úbytky	32	0	0	0	0	0	0	0	32
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	220 109	7 303	664	0	0	11 513 331	0	0	11 741 407
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	76432	0	0	0	0	0	0	0	76432
Prírastky	220032	0	0	0	0	0	0	0	220032
Úbytky	23432	0	0	0	0	0	0	0	23432
Stav na konci UO	273032	0	0	0	0	0	0	0	273032
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
Prírastky	220 000	0	0	0	0	0	0	0	220 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	220 000	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 826
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	296 573	0	0	0	0	10 470 472	0	0	10 767 045
Stav na konci UO	273 141	0	0	0	0	10 530 472	0	0	10 803 613

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	220 134	7 303	664	0	0	11 513 331	0	0	11 741 432
Prírastky	7	0	0	0	0	0	0	0	7
Úbytky	0	0	0	0	0	60 000	0	0	60 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	220 141	7 303	664	0	0	11 453 331	0	0	11 681 439
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	181 167	0	0	0	0	0	0	0	181 167
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	104 735	0	0	0	0	0	0	0	104 735
Stav na konci UO	76 432	0	0	0	0	0	0	0	76 432
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	401 301	0	0	0	0	10 530 472	0	0	10 931 773
Stav na konci UO	296 573	0	0	0	0	10 470 472	0	0	10 767 045

**III. 1. h. Ocenenie DFM, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka metódou vlastného imania**

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imani + RF	Podiel na vlastnom imani	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
ESI, s.r.o. v Konkurze	220 000	220 000	0	100	0	220 000
OFZ Novokuzneck	85	85	0	100	-85	0
OFZ Bucovina	24	24	273 141	60	273 117	0
SES Sk. a. s. K.N.Mesto	6 639	6 639	***	20	0	6 639
SES Sk. a. s. K.N.Mesto - RF	664	664	***	20	0	664
Ocelárska unie. a.s. Praha	664	37 821	***	2,72	0	664

\*\*\*Spoločnosti Ocelárska unie a SES Sk nepredložili k dátumu zostavenia poznámok údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia. K týmto CP boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%. Na spoločnosť ESI, s.r.o. bol dňa 9.8.2022 vyhlásený konkurz, k obchodnému podielu bola vytvorená opravná položka vo výške 100% obchodného podielu.

**III. 1. k. DFM, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorú je zriadené záložné právo	0
DFM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

**III. 1. l.a. Dlhové CP držané do splatnosti**

UJ nemá CP držané do splatnosti

**III. 1. l.b. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM**

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia	Opravné položky na zač.účt.obd.	Zvýšenie	Zníženie	Vyradenie z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia	Opravné položky na konci účt.obd.
viac ako 5 rokov - nájzka	9 500 000	0	0	0	0	9 500 000	0
viac ako 5 rokov - úrokv	1 773 331	982 859	0	0	0	1 773 331	982 859
od 3 do 5 rokov	60 000	0	60 000	0	0	120 000	0
od 1 do 3 rokov - nájzka	120 000	0	0	0	0	120 000	0
od 1 do 3 rokov - úrokv	0	0	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>11 453 331</b>	<b>982 859</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 513 331</b>	<b>982 859</b>

**III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám**

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zánikuopodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci UO
Materiál	0	0	0	0	0
NV a P.I.T	0	0	0	0	0
Výrobky	0	286 517	0	0	286 517
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté nreďd.	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**III. 1. n. Záložné právo k zásobám, pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať**

Zásobv	Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banke	23 811 543
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatra banky	8 200 633
pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

**III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe**

UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

**III. 1. p. Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam podľa jednotlivých položiek súvahy**

Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku onodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Presuny -/+	Stav OP na konci UO
<b>K pohľad.z obchodného styku v tom:</b>	<b>1 382 866</b>	<b>833 274</b>	<b>461 591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 754 549</b>
a) voči prepojeným UJ	1 242 674	628 424	461 591	0	0	1 409 507
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0	0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	140 192	204 850	0	0	0	345 042
<b>K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ</b>	<b>343 752</b>	<b>53 345</b>	<b>81 153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>315 944</b>
K iným pohľadávkam	0	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>1 726 618</b>	<b>886 619</b>	<b>542 744</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 070 493</b>

**III. 1. q. Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Vytvorené oprav.pol.
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:</b>	<b>2 948 323</b>	<b>0</b>	<b>2 948 323</b>	<b>0</b>
z obchodného styku v tom:	0	0	0	0
a) voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) v rámci podiel.tičasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>2 948 323</b>	<b>0</b>	<b>2 948 323</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>17 832 148</b>	<b>5 567 821</b>	<b>23 399 969</b>	<b>2 070 493</b>
z obchodného styku v tom:	11 821 182	4 766 580	16 587 762	1 754 549
a) voči prepojeným ÚJ	18 792	1 479 188	1 497 980	1 409 507
b) v rámci podiel.tičasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	11 802 390	3 287 392	15 089 782	345 042
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ	3 152 423	685 041	3 837 464	315 944
ost.pohľad.v rámci podiel.úč.as.okrem prepoi.ÚJ	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníko	0	0	0	0
daňové pohľadávky	2 154 358	0	2 154 358	0
pohľad.z derivátových operácií	0	0	0	0
iné pohľadávky	704 185	116 200	820 385	0

**III. 1. r.1. Hodn. pohľad., na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Výška úverového rámca	Hodnota pohľadávky k 31.12.
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks	15 800 000	8 839 239
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, Mn rúd a kremenea	7 000 000	1 489 332
Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

**III. 1. r.2. Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Dlžník	Bežné účtovné obdobie	
	Forma zaistenia	Popis a hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 5 320 161 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti HERMES, Atradius a Eximbanky
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19062/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a vymazané z registra 06/2022
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19057/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a vymazané z registra 06/2022
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 4598/2011	Poskytnutá pôžička – splatená a vymazané z registra 06/2022
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 540 000 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 556 225 €

**III. 1. s. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.daňová hodnota DHM a DNM	15 180 876,72	18 186 270,69	3 005 393,97	631 132,73
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Dlhodobé rezervy na GO a SO	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	6 453 757,00	0,00	6 453 757,00	1 355 288,97
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2021	14 836,85	0,00	14 836,85	3 115,74
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	4 557 346,00	0,00	4 557 346,00	957 042,66
<b>Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2022</b>				<b>3 408 757,94</b>
<b>Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2022</b>				<b>-460 435,26</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka 31.12.2022</b>				<b>2 948 322,68</b>

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.účtovná hodnota DHM a DNM	16 834 110,43	16 756 534,89	-77 575,54	-16290,86
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1742,58
Rezervy na odmeny a odvody z nich	289 494,00	0,00	289 494,00	60793,74
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	6 816 152,00	0,00	6 816 152,00	1431391,92
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2021	81 120,21	0,00	81 120,21	17035,24
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	9 114 692,00	0,00	9 114 692,00	1914085,32
Neuplat.náklady VaV-výrob.procesu Si kov	0,00	0,00	0,00	0,00
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2021				4 700 838,15
Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2021				-1 292 080,21
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2021				3 408 757,94

### III. 1. t.1. Finančné účty - Peniaze v hotovosti, ceniny a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	165 856	56 043
Ceniny	106	126
Bežné bankové účty	1 110 325	156 955
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>1 276 287</b>	<b>213 124</b>

### III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	15 340 530	20 201 459	21 328 758	14 213 231
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
<b>Krátkodobý finančný majetok SPOLU</b>	<b>15 340 530</b>	<b>20 201 459</b>	<b>21 328 758</b>	<b>14 213 231</b>

### III. 1. u. Informácie o ocenení KFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou (uviesť vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenie a na výšku ZI)

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

### III. 1. v. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

UJ netvorila opravné položky k DFM.

### III. 1. w. KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať

UJ nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

### III. 1. x. Údaje o vlastných akciách

UJ nevlastní vlastné akcie

### III. 1. y. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5456	9 930
Poistenie GAP	2021	3 263
Reklama Tech.univerzita Košice	3334	6 667
WEB doména na CZ rok 2024	101	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:</b>	<b>65 664</b>	<b>135 461</b>
Reklama	3 333	3 333
Fixný poplatok za elektrinu	9 293	8 879
Predplatené tlačoviny	6 609	5 942
Poplatok pre Manganese REACH – Spracovanie dokumentácie	0	81 862
Poistenie	38 073	28 786
Telekomunikačné služby	98	85
Licenčné poplatky	799	1 002

Projektív-stúdie, prístup k elektronickým službám	6 600	3 683
Ostatné	859	1 974
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:</b>	<b>10 966</b>	<b>6 050</b>
Zníženie členského poplatku Euroalige	0	4 851
Vyučtovanie energie	10 966	1 199

### III. 2. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane pasív súvahy

#### III. 2. a.1. Opis základného imania

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota	Počet	Hodnota spolu v EIR	Podiel na ZI v %
Kmeňové listinné na meno	334 000	100	33 400 000	100
Práva s nimi spojené:	hlasovacie práva, podiel na zisku			
Výška upísaného ZI	Nezapísané v OR	Splatené	Nesplatené	
33 400 000	0	100%	0	

#### III. 2. a.2. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondv	2 607 275	0	0	1 548 058	4 155 333
Ostatné kapitálové fondv	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	76 238	187 545	0	0	263 783
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondv tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 482 223	0	0	13 932 518	18 414 741
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	15 480 576	-2 186 037	0	-15 480 576	-2 186 037
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>56 046 312</b>	<b>-1 998 492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54 047 820</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondv	2 607 275	0	0	0	2 607 275
Ostatné kapitálové fondv	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	162 872	18 100	104 735	0	76 238
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondv tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 896 703	0	0	-1 414 479	4 482 223
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-1 414 479	15 480 576	0	1 414 479	15 480 576
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>40 652 371</b>	<b>15 498 676</b>	<b>104 735</b>	<b>0</b>	<b>56 046 312</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

**III. 2. a.3. Rozdelenie účtovného zisku**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Zisk	15 480 576,14
Prídel do rezervného fondu	1 548 057,62
Preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov	13 932 518,52

**III. 2. a.4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania (zmena reálnej hodnoty majetku)**

Opis	Stav na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie	Stav na konci UO
-----	0	0	0

**III. 2. a.5. Podiel na VI na akciu (100 akcií á 334 000 €) = 540 478,20 € na akciu****III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Strata	-2 186 037,39
Prídel do rezervného fondu	0,00
Konpenzovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-2 186 037,39

**III. 2. b. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	23 132 976	6 307 576	16 679 219	0	0	12 761 333
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	380 574	127 172	380 574	0	0	127 172
Na prémie a odmeny a odvody	289 494	0	289 494	0	0	0
Na emisné kvót	15 638 458	6 172 106	15 638 458	0	0	6 172 106
GO+SO DHM	6 816 152	0	362 395	0	0	6 453 757

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	12 906 729	16 316 824	6 090 577	0	0	23 132 976
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	339 645	380 574	339 645	0	0	380 574
Na prémie a odmeny a odvody	0	289 494		0	0	289 494
Na emisné kvót	5 473 436	15 638 458	5 473 436	0	0	15 638 458
GO+SO DHM	7 085 350	0	269 198	0	0	6 816 152

**III. 2. c. d. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé záväzky SPOLU	106 263	191 438
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	106 263	191 438
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	32 282 798	42319057
Záväzky v lehote splatnosti	32 213 243	32 131 105
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	69 555	119 694
Po splatnosti do 360 dní vrátane	68 679	119 694
Po splatnosti od 361 do 720 dní (Pevas DE)	876	0
Po splatnosti od 721 do 1080 dní	0	0
Po splatnosti nad 1 080 dní	0	0

**III. 2. e. Výška záväzkov krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená**

Opis záväzku	Výška v EUR	Zabezpečenie
-----	-----	-----

**III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku** UJ účtovala o doloženej daňovej pohľadávke**III. 2. g. Prehľad o sociálnom фонде**

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 868	3 528
Tvorba na ťarchu nákladov	43 830	75 225
<b>Tvorba spolu</b>	<b>76 698</b>	<b>78 753</b>
Čerpanie na stravovanie pracovníkov	29 721	31 773
Odmena za darcovstvo krvi	185	320
Sociálna výpomoc	3 200	6 248
Odmeny pri životných výročiach	2 230	3 060
Odmeny pri odchode do dôchodku	880	440
Príspevok na rekreácie akult.podujatia	0	0
Príspevok na kúpeľnú liečbu	0	0
Príspevky na športovú činnosť zamestnancov	16 709	0
Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH	3 342	0
Čerpanie na prevádzke DS	3 846	4 044
<b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>	<b>60 113</b>	<b>45 885</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>16 585</b>	<b>32 868</b>

**III. 2. h. Údaje o dlhopisoch**

Názov vydaného dlhopisu	Hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
UJ nemá vydané dlhopisy	0	0	0	0	-----

**III. 2. i. Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné UO	Suma istiny za predch. UO
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>				72 402	1 164 370
Komerční banka – investičný úver II – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	Splatené	0	223 000
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné nad 1 rok	EUR	1,40%	30.01.2024	72 402	941 370
<b>Krátkodobé bankové úvery SPOLU v tom:</b>				875 752	19 896 654
Komerční banka – investičný úver I – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	Splatené	0	562 500
Komerční banka – investičný úver II – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	Splatené	0	222 000
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné do 1 roka	EUR	1,40%	31.12.23	868 968	868 968
Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1%	Splatené	0	6 538 962
Tatrabanka, a.s.- revolving.úver	EUR	2,90 %	Splatené	0	4 000 000
Tatrabanka, a.s. - kreditné karty	EUR	0%	21.01.23	6 784	4 907
Komerční banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 1,3%	Splatené	0	7 699 317

Úvery sú zabezpečené blanco zmenkami a dlhodobým majetkom uvedeným v časti III.1.c.2., zásobami uvedenými v časti III.1.n., pohľadávkami uvedenými v časti III.1.r.1. a finančnými účtami uvedenými v časti III.1.t.1.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Nesplatené úroky bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO	Nesplatené úroky predch. UO
<b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci</b>							
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2022	6 800 000	102 000	6 800 000	0
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2022	6 530 000	97 950	6 530 000	0
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2022	2 200 000	33 000	2 200 000	0
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2022	11 100 000	166 500	11 100 000	0
<b>SPOLU</b>				<b>26 630 000</b>	<b>399 450</b>	<b>26 630 000</b>	<b>0</b>

**III. 2. j. Popis významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	826	10 414
<i>Spožitie energií v prevádzke Martin</i>	826	472
<i>Dobronis vystavený v roku 2022 k FA z roku 2021</i>	0	9 942
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	678 164	721 222
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Itebné (384/031)	678 164	721 222
Výnosy budúcich období krátkodobé (384), z toho:	8 084 184	167 258
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Itebné (384/031)	43 058	43 058
Fa za predaj výrobkov vystavená v r.2021. no mori doručené až v r.2022	0	124 200
Z emisných povoleniek pridelených v bežnom účt.období	8 041 126	0

**III. 2. k. Popis významných položiek derivátov**

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2022	Ocenenie k 31.12.2022	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	7842278	19.12.2022	30.01.2023	EUR	400 000	USD	427 000	1,0675	1,070931049	398 718,48	-1 281,52	30.01.2023	-6 994,94
<b>Forwardy SPOLU</b>								<b>Účet HK</b>	<b>373/037</b>	<b>Súčet</b>	<b>-1 281,52</b>	<b>Súčet</b>	<b>-6 994,94</b>

III. 2. l. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

**III. 2. m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov	Do 1 roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov
<i>Istina</i>	32 922	56 140	0	88 858	89 062	0
<i>Finančný náklad</i>	1 221	813	0	2 027	2 034	0
<b>Spolu</b>	<b>34 142</b>	<b>56 953</b>	<b>0</b>	<b>90 885</b>	<b>91 096</b>	<b>0</b>

**Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát****IV. 1. a. Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa hlavných oblastí odbytu)**

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	18 523 591	18 631 037	20 821 868	6 289 932	937 906	431 780
ČR	34 544 977	52 979 128	615 210	1 231 823	8 154 423	114 797
EU okrem ČR	51 212 158	80 438 830	89 857	26 842	8 545 191	1 658 200
Mimo EU	7 857 027	5 513 780	60 858	24 428	517 020	75 240
<b>SPOLU</b>	<b>112 137 753</b>	<b>157 562 775</b>	<b>21 587 793</b>	<b>7 573 025</b>	<b>18 154 540</b>	<b>2 280 017</b>

**IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	Bežné UO			Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg. zásob	
	Konečný zostatok Brutto	Tvorba OP	Konečný zostatok Netto	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežne UO	Bezprostredne predch. UO
NV	623 247	0	623 247	721 653	499 005	-98 406	222 648
PLT	2 737 564	0	2 737 564	1 195 452	982 392	1 542 112	213 060
Výrobky	4 461 905	286 517	4 175 388	28 394 791	14 024 122	-24 219 403	14 370 669
SPOLU	7 822 716	286 517	7 536 199	30 311 896	15 505 519	-22 775 697	14 806 377
Manká, škody, repre, dary	0			0	0		
<b>Zmena stavu z Výkazu</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22 775 697</b>	<b>14 806 378</b>

**IV. 1. c. Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov <sup>62</sup> v tom:	9 937 256	7 627 191
Aktivácia materiálu <sup>621</sup> v tom:	9 458 746	6 880 860
Aktivácia materiálu 621/001	616 894	1 362 506
Aktivácia materiálu po separácii uhlia 621/030	8 776 750	5 437 465
Aktivácia materiálu prev.Martin	65 102	80 889
Aktivácia služieb <sup>622</sup> v tom:	478 391	744 913
Služby vnútro podnikovej prepravy	343 525	500 878
Aktivácia závodná kuchyňa	134 866	244 035
Šitie rúšok	0	0
Aktivácia DHM <sup>624</sup>	119	1 418

**IV. 1. d. Opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej činnosti**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Tržby z predaja DHM a materiálu</b> v tom:	<b>2 862 886</b>	<b>1 767 317</b>
Predaj DHM 641	35 700	217 440
Predaj materiálu 642	2 827 186	1 549 877
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b> v tom:	<b>12 594 797</b>	<b>16 918 146</b>
Úroky z omeškania a zmluvné pokuty	1 500	8 838
Výnosy z postúperých pohľadávok	0	0
Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót	12 163 034	15 340 530
Dotácia od ÚPSVaR na udržanie zamestnanosti	0	255 360
Dotácia na zvýšenie cenu el.energie (zahnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)	0	1 048 918
Dotácia projekt PreMa SINTAF predohrev Mn rudy	0	4 224
Dotácia na CZT Istebné-rozpustenie	43 058	43 058
Dotácia na zvýšenie cenu plynu	163 764	0
Náhrady škôd od poisťovne	12 288	9 210
Náhrada škôd od dodávateľov	6 211	15 193
Nájomné	199 530	180 041
Odpis premlčaného záväzku	0	0
Príspevok na duálne vzdelávanie	2 700	5 100
Ostatné	2 712	7 674

**IV. 1. e. Opis a suma významných položiek osobných nákladov**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Osobné náklady</b> v tom:	<b>8 264 221</b>	<b>11 482 606</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>6 041 165</b>	<b>8 183 204</b>
<b>Náklady na soc. zabezpečenie</b> v tom:	<b>1 937 784</b>	<b>2 958 585</b>
sociálne poistenie	1 439 808	2 086 434
zdravotné poistenie	635 726	788 312
tvorba rezerv na soc. a zdrav. Postenie +, rozpustenie -	-137 750	83 839
<b>Sociálne náklady</b>	<b>285 272</b>	<b>340 817</b>

**IV. 1. f. Opis a suma významných položiek finančných výnosov**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné výnosy</b> v tom:	<b>1 657 649</b>	<b>844 531</b>
<b>661 tržby z predaja CP a podielov</b> v tom:	<b>0</b>	<b>0</b>
Z predaja emisných povoleniek	0	0
<b>662 - Úroky</b>	<b>88 412</b>	<b>84 989</b>
z termínovaných vkladov	0	0
z bankových účtov	0	0
z finančných výpomoci-prepojené osoby	70 423	66 141
z finančných výpomoci-ostatné	17 989	18 723
z omeškania	0	125
<b>663 - Kurzové zisky</b>	<b>772 911</b>	<b>367 220</b>
z úhrad a inkás	491 242	201 410
z prepočtu bank. účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky	24 287	53 741
z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	257 382	112 069
<b>665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>667 - Výnosy z derivátových operácií</b>	<b>796 326</b>	<b>392 322</b>
<b>668 - Ostatné finančné výnosy</b> v tom:	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nákup IV. 1. g.1. Opis významných položiek spotreby materiálu, tovaru a energii**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Spotreba materiálu</b> v tom:	<b>38 320 528</b>	<b>67 765 837</b>
Spotreba surovín	31 143 691	55 855 963
Základný materiál, palivá a redukovadlá	3 573 433	6 500 867
Spotreba materiálu na výrobu prevádzka Martin	1 011 926	609 872
Materiál na opravy a náhradné diely	1 999 704	3 896 561
Spotreba PHL	272 271	346 260
Spotreba Big bagov a paliet	51 976	94 325
Osobné ochranné pracovné pomôcky	81 654	142 253
Spotreba materiálu závodné stravovanie	78 013	132 911
Nákup DDHM	52 813	40 347
Ostatná spotreba mat. v prevádzke Martin	19 148	35 989
Ostatný materiál	35 899	110 489
<b>Spotreba energií</b> v tom:	<b>73 211 208</b>	<b>76 450 212</b>
Spotreba energie na výrobu	47 325 766	68 351 105
Spotreba energie na odprašovanie	2 279 000	3 165 853
Réžijná EE	4 830 650	2 441 566
Spotreba plynu	326 889	105 306
Náklady na predanú energiu	18 193 529	2 199 940
Spotreba energií v prevádzke Martin	186 808	112 896
Ostatné	68 566	73 546
<b>Náklady na predaný tovar</b>	<b>17 246 905</b>	<b>2 150 122</b>

**IV. 1. g.2 Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na prijaté služby v tom:</b>	<b>5 817 973</b>	<b>8 649 186</b>
<i>Na opravy a udrzovanie</i>	<i>1 321 408</i>	<i>2 117 450</i>
<i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezerv-</i>	<i>-362 395</i>	<i>-269 198</i>
<i>Náhrady cestovného</i>	<i>19 691</i>	<i>17 525</i>
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	<i>47 756</i>	<i>33 555</i>
<i>Nájomné</i>	<i>262 897</i>	<i>233 450</i>
<i>Vývoz domového odpadu</i>	<i>31 577</i>	<i>67 585</i>
<i>Preprava vlastných výrobkov. balné, vlečné</i>	<i>2 405 281</i>	<i>3 455 848</i>
<i>Telekomunikačné služby</i>	<i>31 104</i>	<i>32 200</i>
<i>Čistenie vagónov, nakládky kamiónov, pomocné práce</i>	<i>127 324</i>	<i>282 981</i>
<i>Výkon strážnej služby</i>	<i>88 394</i>	<i>103 515</i>
<i>Upratovacie služby</i>	<i>35 083</i>	<i>57 506</i>
<i>Daňové poradenstvo</i>	<i>19 322</i>	<i>13 200</i>
<i>Právne poradenstvo a služby</i>	<i>56 244</i>	<i>58 991</i>
<i>Ekonomické, finančné poradenstvo a služby</i>	<i>11 880</i>	<i>33 256</i>
<i>Personálne poradenstvo a služby</i>	<i>9 041</i>	<i>12 202</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti výroby</i>	<i>100 083</i>	<i>133 444</i>
<i>Poradenstvo a služby v energetike</i>	<i>92 214</i>	<i>685 836</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií</i>	<i>0</i>	<i>1 200</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>	<i>14 530</i>	<i>14 603</i>
<i>Ostatné poradenstvo, tlmočnické práce</i>	<i>161</i>	<i>828</i>
<i>Komunikácia s médiami</i>	<i>8 400</i>	<i>7 800</i>
<i>Audít</i>	<i>8 298</i>	<i>8 298</i>
<i>Získanie certifikátu na výroby, revízie, kontoly TZ</i>	<i>109 856</i>	<i>94 299</i>
<i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody, testy, labor.skúšky</i>	<i>100 167</i>	<i>86 535</i>
<i>Zabezpečenie prac.zdravotnej služby</i>	<i>7 077</i>	<i>9 156</i>
<i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>	<i>0</i>	<i>13 633</i>
<i>Zneškodnenie odpadov</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Softwarové služby, inetnet</i>	<i>128 793</i>	<i>163 668</i>
<i>Renovácia tonerov a internet</i>	<i>0</i>	<i>6 038</i>
<i>Reklama</i>	<i>43 043</i>	<i>28 216</i>
<i>Úprava okolia</i>	<i>22 117</i>	<i>65 808</i>
<i>Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu</i>	<i>50 726</i>	<i>171 994</i>
<i>Za výrobu plnených profilov</i>	<i>522 340</i>	<i>605 767</i>
<i>Prijaté služby vo výrobe prevádzke DS</i>	<i>234 126</i>	<i>131 123</i>
<i>Štúdie</i>	<i>9 875</i>	<i>44 665</i>
<i>Ostatné</i>	<i>261 560</i>	<i>126 209</i>

**IV. 1. h. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov na hospodársku činnosť**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na predaný DHM a materiál v tom:</b>	<b>2 036 456</b>	<b>1 412 295</b>
<i>Zostatková cena predaného DHM</i>	<i>0</i>	<i>174 556</i>
<i>Predaný materiál</i>	<i>2 036 456</i>	<i>1 237 739</i>
<b>Dane a poplatky v tom:</b>	<b>204 638</b>	<b>198 065</b>
<i>Cestná daň</i>	<i>7 730</i>	<i>8 445</i>
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	<i>102 642</i>	<i>103 475</i>
<i>Kolky a správne poplatky</i>	<i>6 752</i>	<i>3 130</i>
<i>Poplatky za znečistenie ovzdušia</i>	<i>81 926</i>	<i>77 884</i>
<i>Poplatky za vypúšťanie vôd</i>	<i>3 396</i>	<i>3 001</i>
<i>Spotrebná daň z EE, plynu</i>	<i>1 019</i>	<i>1 089</i>
<i>Kolky a poplatky v prevádzke Martin</i>	<i>1 173</i>	<i>1 041</i>
<b>Tvorba (Zrušenie) opravných položiek k pohľadávkam</b>	<b>698 312</b>	<b>317 204</b>
<b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:</b>	<b>7 007 308</b>	<b>16 463 821</b>
<i>Dary</i>	<i>42 466</i>	<i>550</i>
<i>Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibility</i>	<i>238 334</i>	<i>285 055</i>
<i>Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné</i>	<i>45 054</i>	<i>8 941</i>
<i>Odpis pohľadávky</i>	<i>8 740</i>	<i>100 000</i>
<i>Nové pripojenie k distribučnej sústave</i>	<i>106 420</i>	<i>0</i>
<i>Poistenie</i>	<i>236 593</i>	<i>310 603</i>
<i>Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy</i>	<i>6 172 106</i>	<i>15 408 562</i>
<i>Členské príspevky</i>	<i>82 453</i>	<i>71 724</i>
<i>Zrušené investície</i>	<i>0</i>	<i>278 238</i>
<i>Náklady na neodobranú EE</i>	<i>34 387</i>	<i>0</i>
<i>Dohoda o urovaní sporu s VHM</i>	<i>40 000</i>	<i>0</i>
<i>Úhrada za byt v Novokuznecku</i>	<i>620</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné</i>	<i>135</i>	<i>148</i>

**IV. 1. i. Opis a suma významných položiek finančných nákladov**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné náklady</b> v tom:	<b>1 767 476</b>	<b>1 331 389</b>
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	568 385	592 962
Z úverov	166 908	191 473
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené osoby	399 450	399 450
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	2 027	2 039
563 - Kurzové straty v tom	621 569	216 728
= úhrad a inkás	233 994	154 276
= prepočtu devíz, účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	38 772	19
= prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	348 803	62 433
565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DFM – ESI, s.r.o.	220 000	0
567 – Náklady z derivátových operácií	274 966	413 547
568 - Ostatné finančné náklady v tom	82 556	108 152
= konverzii	0	0
bankové poplatky	82 556	108 152
569 – Manka a škody na finančnom majetku	0	0

**IV. 2. a. Informácie o výnosoch, ktoré majú významný rozsah alebo význam**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----;	0	0

**IV. 2. b. Údaje o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----	0	0

**IV. 3. Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky auditorom	8 298	8 298
Súvisiace auditorské služby	0	0

**IV. 4. Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	112 137 753	157 562 775
Tržby z predaja služieb	21 587 793	7 573 025
Tržby za tovar	18 154 540	2 280 017
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	88 411	84 990
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>151 968 497</b>	<b>167 500 807</b>

**IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	-1 725 602.13	XXX	X	19 736 772.57	XXX	X
teoretická daň	XXX	-362 376.45	21	XXX	4 144 722.24	21
Daňovo neuznané náklady	4 112 829.68	863 694.23	21	1 123 377.69	235 909.31	21
Výnosv nepodliehajúce dani	803 137.73	168 658.92	21	874 996.01	183 749.16	21
Suma člen.príslo.daň.neuz.	52 453.00	11 015.13	21	41 724.00	8 762.04	21
Umorenie daňovej straty	1 636 542.82	343 673.99	21	4 557 346.00	957 042.66	21
Náklady na výskum	0.00	0.00	21	1 354 693.10	284 485.55	21
SPOLU	0.00	0.00	21	14 114 839.15	2 964 116.22	21
Solatná daň z príjmov	X		21	X	2 964 116.22	21
Daň z výnosových úrokov	X	0.00	19	X	0.00	19
Daňová licencia	X	0.00		X	0.00	
Daň z dodatočného priznania	X	0.00	21	X	0.00	21
Solatná daň z príjmov celkom	0	0	19	0	2 964 116.22	19
Odložená daň z príjmov	X	460 435.26	21	X	1 292 080.21	21
Celkom daň z príjmov	X	460 435.26	21	X	4 256 196.43	19 a 21

**ČL. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach****V. 1. a. Opis a hodnota podmieneného majetku**

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z prijatých záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0

**V. 1. b. Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:	2 170 000	0	5 000 000	0
voči dodávateľom – Slovenské elektrárne	0	0	2 700 000	0
voči dodávateľom – ELMSUT	1 900 000	0	0	0
voči dodávateľom – OKTE	150 000	0	2 180 000	0
voči Colnému úradu	120 000	0	120 000	0
<i>hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok</i>				
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky-nájom el.osvetlenia od Stredoslovenskej energetiky, a.s.		0	0	0

**V. 2. Ostatné finančné povinnosti**

Ostatné finančné povinnosti	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
	0	0	0	0

**V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
PohF. kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
Inventár do 1 700 EUR	69 261	70 212
Drobný DHM do 1 700 EUR	379 747	379 787
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	14 731	15 248
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Drobný DHM v prevádzke DS	41 184	34 755
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	2 813	2 813
Materiál v skladoch CO	2 813	2 813
Prenajatý majetok v tom:	0	0

**V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2021 evidované na podsúvahových účtoch**

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2022	Ocenenie k 31.12.2022	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	7842278	19.12.2022	30.01.2023	EUR	400 000	USD	427 000	1,0675	1,070931049	398 718,48	-1 281,52	30.01.2023	-6 994,94
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	-1 281,52	Súčet	-6 994,94

**Čl. VI Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:** Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto účtovnú závierku.

Vedenie spoločnosti monitoruje a priebežne vyhodnocuje situáciu v Ruskej federácii v súvislosti s vojnou na Ukrajine. Zatiaľ situácia nemá zásadný vplyv, okrem zvýšenia cien elektrickej energie, na fungovanie spoločnosti OFZ, a.s. ani jej dcérskej spoločnosti OFZ Novokuzneck.

**Čl. VII Informácie o transakciách medzi vykazujúcou UJ a spriaznenými osobami****VII. 1. a. Zoznam a charakter transakcií**

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z pôžičiek	69 050	66 141
AQUA THERM INVEST, a.s.	Splatené úroky z ATI na OFZ	130 075	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	320 000	50 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vrátená pôžička z ATI na OFZ	220 000	182 340
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, DOO	Výnosové úroky z pôžičiek - od 1.1.2018 bezúročne	0	0
Profilv, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva + Nájom	2 390	2 390
Profilv, a.s.	Výnosy z nájmu a zo služieb s ním spojených	830	830
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy z opráv	959	14 311
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy z predaja El.energie	30 272	24 143
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	18 890	18 890
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy za pranie prádla	39 052	19 561
Slovakia Real In, a.s.	Materiál+tovar+strava	51 963	21 246
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy z nájmu a zo služieb s ním spojených	40 203	43 246
Slovakia Real In, a.s.	Náklady za výrobu profilov	522 340	605 765
Slovakia Real In, a.s.	Kúpa hmotného majetku na OFZ, a.s.	234 939	0
Slovakia Real In, a.s.	Náklady na nájom a služieb s ním spojených	37 192	28 475
Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu	279	279
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z predaja energií	219	219
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Refakturácia za Doménu OHS	10	10
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj DHM z OFZ na OHS	0	35 000
ESI, s.r.o. v Konkurze	Nájom pozemkov z ESI na OFZ	41 675	48 420
ESI, s.r.o. v Konkurze	Kúpa pozemkov z ESI na OFZ	226 000	0
Ing. Vladimír Klocok	Nákladové úroky z pôžičiek	199 950	199 950
Ing. Eva Klocoková	Nákladové úroky z pôžičiek	199 500	199 500
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja materiálu	17 520	54 020
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja el.energie	5 734	6 707
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja služieb ZST	1 041	1 427
ESI, s.r.o. v Konkurze	Spotrebná daň z elektrickej energie	31	57
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z nájmu majetku	100	100
ESI, s.r.o. v Konkurze	Refakturácia služieb-predaj	6 419	6 299
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy za vedenie účtovníctva	1 434	2 390
OFZ Novokuzneck	Výnosy z predaja výrobkov - FeSiCa mleté	130 129	449 951
OFZ Novokuzneck	Priaté úhrady na OFZ	740 976	374 327
OFZ Bukovina	Nákup materiálu-rudy od OFZ Bukovina	0	816 555
OFZ Bukovina	Predaj ochranných pomôcok	0	1 268
OFZ Bukovina	Poskytnuté zálohy z OFZ	247 500	0
OFZ Bukovina	Poskytnutá pôžička z OFZ	200 000	0
OFZ Bukovina	Výnosové úroky z pôžičiek	1 373	0

**VII. 1. b. Stav pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám k poslednému dňu účtovného obdobia**

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky krátkodobé	3 072 000	2 972 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá	240 000	300 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá so splatnosťou do 1 roka	60 000	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	261 082	322 107
AQUA THERM INVEST, a.s.	Neuhradená FA za vedenie účtovníctva	0	4 068
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Poskytnuté pôžičky	9 500 000	9 500 000
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	1 773 331	1 773 331
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Za postúpenie pohľadávky	89 223	89 223
Ing. Vladimír Klocok	Za odvod poistného z dividend	0	7 026
Profilv, a.s.	Za nájom	249	261
Slovakia Real In, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	1 231 341	1 689 212

Spriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	72 934	111 927
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	89 224	89 224
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k DFM – úroky z pôžičky	982 858	982 858
Spriaznená osoba	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	13 330 000	13 330 000
Ing. Vladimír Klocok	Úroky z pôžičiek	199 950	0
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	13 300 000	13 300 000
Ing. Eva Klocoková	Úroky z pôžičiek	199 500	0
Slovakia Real In, a.s.	Závazky z obchodného styku	315 199	82 341
Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	0	0
ESI, s.r.o.v konkurze	Dlhodobá pohľadávka za predaj majetku	0	425 600
ESI, s.r.o.v konkurze	Krátkodobá pohľadávka za predaj majetku	556 225	237 500
ESI, s.r.o.v konkurze	Krátkodobé pohľadávky za služby a materiál	115 710	206 145
ESI, s.r.o.v konkurze	Poskytnutá pôžička	50 000	0
ESI, s.r.o.v konkurze po vyhlásení konkurzu	Za elektrickú energiu	6 917	0
OFZ Novokuzneck	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek 12 163 946 RUB	103 787	142 601
OFZ Novokuzneck	Pohľadávka za predaj HV a materiálu	819 128	1 875 452
OFZ Bucovina	Poskytnutá pôžička	200 000	0
OFZ Bucovina	Neuhradené úroky z pôžičky	1 373	0
OFZ Bucovina	Poskytnuté zálohy na nákup rudy	247 500	0
OFZ Bucovina	Prijatý dobropis	0	21 000
Dcérska účtovná jednotka	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota opravnej položky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ Novokuzneck	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	841 359	1 337 110
ESI, s.r.o. v konkurze	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	671 935	48 166
Spriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota opravnej položky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Slovakia Real In, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	203 520	0
Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
ESI, s.r.o. v konkurze	Neuhradený nájom pozemkov	2 994	0

## VII. 2. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov ÚJ

Druh príjmu, výhody	Príjem, výhody súčasných členov orgánov			Príjem, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účt.obdobie	-	žiadne	Časť 1 – Bežné účt.obdobie	-	žiadne
	Časť 2 – predchádzajúce UO	-	žiadne	Časť 2 – predchádzajúce UO	-	žiadne
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

**Čl. VIII Ostatné informácie**

VIII. 1. ÚJ nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým by sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

**Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 607 275	0	0	1 548 058	4 155 333
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	76 238	187 545		0	263 783
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 482 223	0	0	13 932 518	18 414 741
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	15 480 576	-2 186 037	0	-15 480 576	-2 186 037
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>56 046 312</b>	<b>-1 998 492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54 047 820</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 607 275	0	0		2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	162 872	18 100	104 735	0	76 238
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 896 703	0	0	-1 414 479	4 482 223
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-1 414 479	15 480 576	0	1 414 479	15 480 576
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>40 652 371</b>	<b>15 498 676</b>	<b>104 735</b>	<b>0</b>	<b>56 046 312</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

**Čl. X. Prehľad peňažných tokov**

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
<i>Peniaze v hotovosti</i>	165 856	165 856	56 043	56 043
<i>Ceniny</i>	106	106	126	126
<i>Bežné bankové účty</i>	1 110 325	1 110 325	156 955	156 955
<b>Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu</b>	<b>1 276 287</b>	<b>1 276 287</b>	<b>213 124</b>	<b>213 124</b>
<i>Kontokorentné účty</i>	0	0	-14 238 279	-14 238 279
<b>Finančné účty včítane kontokorentných účtov</b>	<b>1 276 287</b>	<b>1 276 287</b>	<b>-14 025 155</b>	<b>-14 025 155</b>

	Cash flow k 31.12.2022	Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 725 602	19 736 773
A.1.	<b>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>	<b>12 263 852</b>	<b>4 504 002</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 307 553	3 421 871
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	278 238
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	563 875	386 450
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7 933 635	6 079
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	568 384	592 962
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-88 412	-84 990
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-24 287	-53 741
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	38 772	17
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-35 700	-42 884
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	32	0
A.2.	<b>Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)</b>	<b>17 090 471</b>	<b>-37 893 642</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	23 586 374	-21 303 255
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-17 871 575	17 483 027
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10 248 374	-22 417 609
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	1 127 298	-11 655 805
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)</b>	<b>27 628 722</b>	<b>-13 652 867</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	88 412	84 990
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-32 687	-422 880
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)</b>	<b>27 684 446</b>	<b>-13 990 758</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3 478 811	7 000
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)</b>	<b>24 205 634</b>	<b>-13 983 758</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-25 892	-99 481
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 739 820	-1 065 846
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35 700	217 440
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-60 000	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	60 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-2 790 012</b>	<b>-887 887</b>
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)</b>	<b>-5963448</b>	<b>2 127 384</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	4 004 058
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-5 874 591	-1 653 468
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-88 857	-223 207
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-136 247	-170 082
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>-6 099 695</b>	<b>1 957 302</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>15 315 927</b>	<b>-12 914 343</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>-14 025 155</b>	<b>-1 164 536</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 290 772</b>	<b>-14 078 879</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-14 485</b>	<b>53 724</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 276 287</b>	<b>-14 025 155</b>

OFZ, a.s. je spoločnosť s viac ako 70-ročnou históriou výroby ferozliatin, suroviny, bez ktorej je výroba ocele nemožná.

OFZ, a.s. je spoločnosť, kde sa prírodné zdroje transformujú do výrobkov, ktoré sú dlhodobo známe svojou vysokou kvalitou.

V spoločnosti OFZ, a.s. moderné technológie chránia životné prostredie, aby zachovali udržateľný rozvoj pre nové generácie.

OFZ, a.s. - meníme viac než len vlastnosti ocele



### **FEROZLIATINY**

Používajú sa pri dezoxidácii a legovaní ocele, očkovaní a modifikovaní liatin. Spoločnosť OFZ, a.s. vyrába širokú paletu mangánových a kremíkatých ferozliatin.



### **PLNENÉ PROFILY**

Používajú sa pri dezoxidácii a legovaní ocele, očkovaní a modifikovaní liatin. Spoločnosť OFZ, a.s. vyrába širokú paletu plnených profilov s rôznymi práškovými náplňami.



### **VEDĽAJŠIE VÝROBKY**

Významnou súčasťou spoločnosti je aj výroba vedľajších produktov prostredníctvom bezodpadových výrobných procesov. Vedľajšie produkty je možné využiť ako prísady do betónov, žiaruvzdorné materiály, v stavebníctve, či pri úpravách terénu.



### **KOVOVÝ KREMÍK**

Používa sa na výrobu hliníkových zliatin, v chemickom a fotovoltaickom priemysle a na výrobu polovodičov. OFZ, a.s. vyrába rôzne kvality kovového kremíka.