

VÝROČNÁ SPRÁVA 2022

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica s.r.o.



Spoločnosť ArcelorMittal Tailored Blanks je lídrom vo výrobe zváraných výliskov, s dizajnom a produkčnými jednotkami skoro po celom svete. Odkedy oceľový priemysel zahájil výrobu koncepcie Ultra Light Steel Auto Body, zvárané výlisky sa stali esenciálnou súčasťou automobilového priemyslu.

Výlisky Tailor Welded Blanks (TWB) sú používané na zníženie váhy automobilu a na zlepšenie bezpečnosti zvýšením rezistencie nárazu. Zároveň je dokázané, že výlisky TWB znižujú celkové náklady. Asi 30 aplikácií výliskov bolo identifikovaných, každý z nich optimalizuje výkonnosť auta. Táto optimalizácia môže byť vykonaná v troch smeroch: váha, technická výkonnosť a náklady, čo dovoľuje klientovi definovať najlepšie riešenie v súlade s jeho prioritami.

ArcelorMittal Tailored Blanks nie je len schopný vyrobiť množstvo rôznych typov výliskov, ale aj dodať výnimočnú úroveň servisu klientom. Tento servis zahŕňa co-engineering, ohodnotenie nákladov na reálne projekty, štúdie pre možnosti stampingu výliskov TWB, atď. Špecializovaný tím je k dispozícii pri výbere najlepšieho riešenia. Najmodernejšie systémy kontroly kvality sú používané ako záruka najvyššej úrovne kvality v každej výrobnéj jednotke.

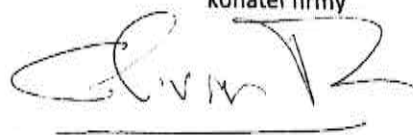
ArcelorMittal Tailored Blanks je súčasťou ArcelorMittal group a umožňuje tým svojim zákazníkom profitovať zo synergii. Náš závod v Senici je výborným príkladom. Máme tím profesionálov, vycvičených pracovať s najnovšími dostupnými technológiami s podporou korporátnej organizácie.

Náš závod získal ocenenie v projekte „Safety first“ (Bezpečnosť na prvom mieste) na ochranu bezpečnosti našich zamestnancov a ochranu majetku. Úspešne je zavedený systém WCM (Výroba na svetovej úrovni). Výsledkom systému je analýza strát, na základe ktorej boli rozbehnuté projekty na zabezpečenie úspor nákladov vo výrobnom procese.

Výzvou pre rok 2022 je pokryť potreby všetkých zákazníkov a zároveň byť pripravený na nové zákazky na lokálnom trhu.

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica v srdci Európy má za cieľ slúžiť automobilovému priemyslu, s technológiou adaptovanou svojim potrebám, s robustnou sieťou dodávateľov a s ľuďmi plnými entuziazmu. Koncept zodpovednosti nás vedie k tomu, aby sa každý považoval za odborníka toho, čo môže kontrolovať a ovplyvniť. Iba tak môžeme byť nielen úspešnými, ale aj mať radosť z pocitu úspechu.

Olivier Benoit Milon
konateľ firmy



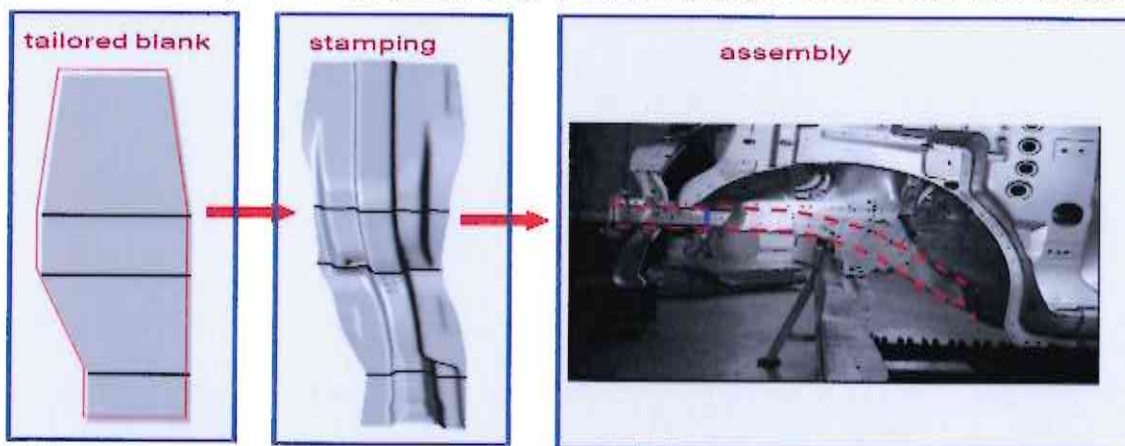
1. IDENTIFIKÁCIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 17. februára 2006. Do Obchodného registra v Trnave bola zapísaná dňa 15. marca 2006 pod vložkou číslo 18259/T. Súčasným a jediným spoločníkom je firma ArcelorMittal Tailored Blanks so sídlom v Belgicku.

Základné imanie:	2 246 764 eur
Štatutárny orgán:	konatelia
Spôsob konania :	spoločnosť koná prostredníctvom konateľov
IČO:	36 285 757
Sídlo:	Kasárenská 3012/53, 905 01 Senica
Predmet činnosti:	Všetky činnosti spoločnosti sú v súlade s predmetmi činnosti uvedenými v registri

2. PODNIKATEĽSKÉ AKTIVITY SPOLOČNOSTI

Kľúčovým predmetom činnosti je laserové zváranie tenkých plechov pre automobilový priemysel, ktoré sa dodávajú výrobcom originálnych zariadení a do lisovní. Okrem toho spoločnosť ponúka laserové strihanie rôznych druhov plechov a rýchle prototypovanie. V súčasnosti je možné laserom zvárané plechy vyrábať z moderných vysokopevných ocelí (napríklad typu USIBOR). Tieto aplikácie predstavujú dôležitý nástroj na dosiahnutie maximálnej odolnosti pri náraze, a tým aj vyhovenie budúcim bezpečnostným požiadavkám.



V priestoroch spoločnosti sa nachádza päť hlavných výrobných liniek, ktoré jej umožňujú spracovať 35 tis. ton ocele za rok. Kapacita strihania je vyše 7 miliónov plechov/rok a kapacita zvarných plechov je vyše 5,5 milióna/rok.

Strihacia linka Blanking line (BLK) – hlavné zariadenie na delenie plechov zo zvitkov. Linka bola dovezená z Belgicka v roku 2012. Linka bola skolaudovaná a zaradená do používania v roku 2014. V 3. kvartáli 2018 prebehla inštalácia nového stohovača, ktorý slúži ako automatické ukladanie plechov z linky priamo na paletu.

Laserová zváracia linka (TWIN4, TWIN5) – špičkové zariadenie pre spracovanie hrubých a tenkých plechov pre nelineárne zvary pomocou lasera. Bola to prvá linka, s ktorou spoločnosť začala sériovú výrobu v roku 2006. Linka bola dovezená z Belgicka.

Laserová zváracia linka Brandford (BFD1, BFD2) – zariadenie pre lineárne zváranie pomocou lasera. Linka bola dovezená z Belgicka v roku 2012. Na linke bol nainštalovaný nový diódový laser (5kW) a nový inšpekčný TEMATE systém.

Robotická strihacia linka (LVD1, LVD2) – je vybavená strojovými nožnicami s účinnou strihacou dĺžkou do 4 metrov. Hrúbka je od 0,3 mm po max. 4,0 mm.

Manuálna strihacia linka (Amada) – rovnaké možnosti ako robotická strihacia linka. Obidve linky boli nakúpené v roku 2007.

Objem predaja finálnych dielov pre zákazníkov v roku 2022 v porovnaní s rokom 2021 stúpol o 615 tis. kusov, a to z 4,4 mil. kusov na 5,0 mil. výrobkov. K decembru 2022 firma zamestnávala 80 kvalifikovaných ľudí z regiónu okresu Senica (priemerný vek je 35 rokov).

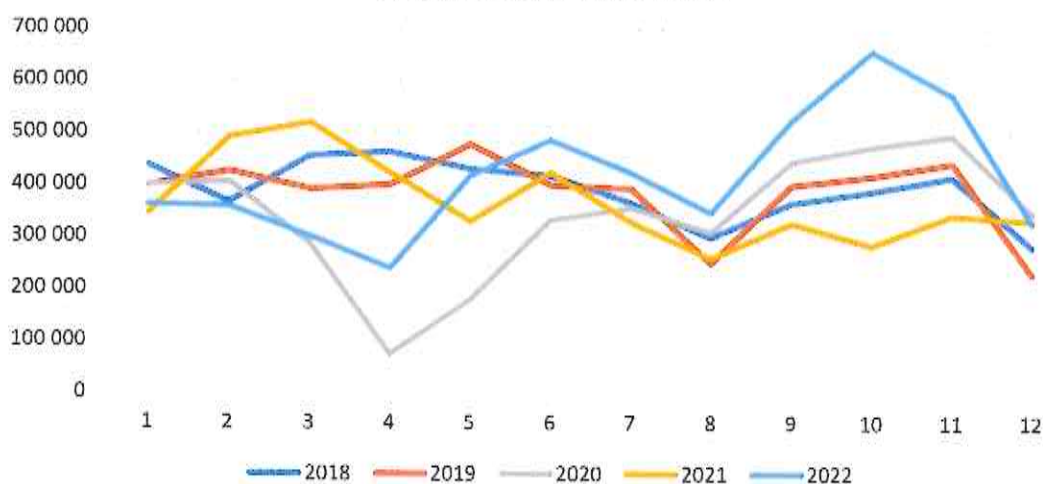
K úspechu spoločnosti prispieva jej výborná geografická poloha. Senica je v strede automobilového poľa: BWM, PSA, VW Group, Kia, Suzuki, General Motors a lisovní: Tawesco, Gedia, Tower, Kirchhoff.



Predaj 2022 v kusoch

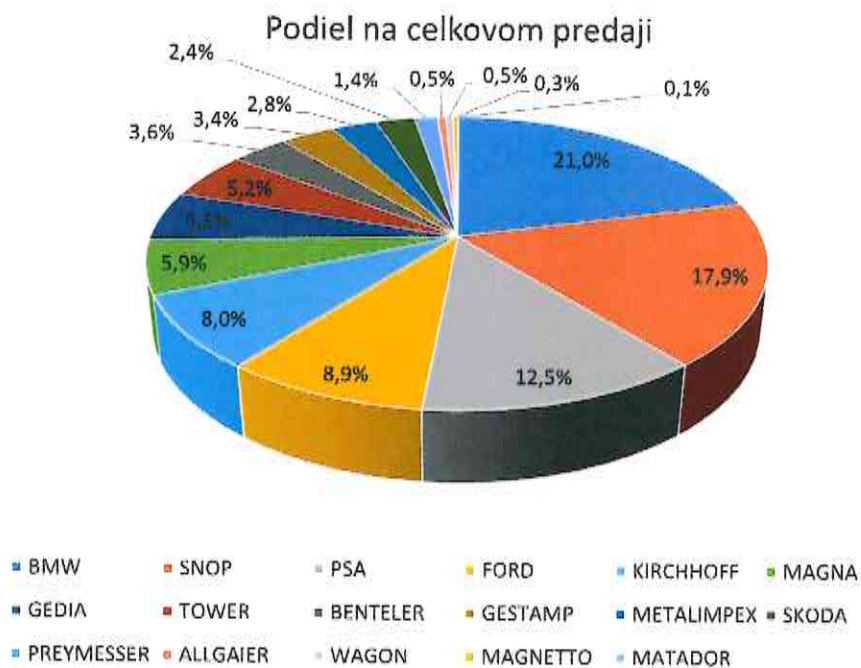
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Total
2018	436 938	366 945	455 666	463 114	431 580	418 755	366 510	300 412	366 261	388 975	416 784	282 481	4 694 421
2019	399 094	426 514	392 807	401 225	478 765	400 703	394 416	250 608	400 596	418 699	443 878	229 543	4 636 848
2020	400 684	406 947	287 901	75 032	179 266	332 933	357 107	309 949	445 505	473 773	494 984	346 796	4 110 877
2021	346 694	491 643	520 112	423 128	330 456	424 558	329 494	259 512	326 870	284 091	342 288	333 210	4 412 056
2022	362 178	359 834	301 552	239 863	417 709	486 843	424 297	347 861	525 741	658 506	574 284	328 835	5 027 503

Vývoj predaja 2018-2022



Zákaznícka diverzifikácia 2022

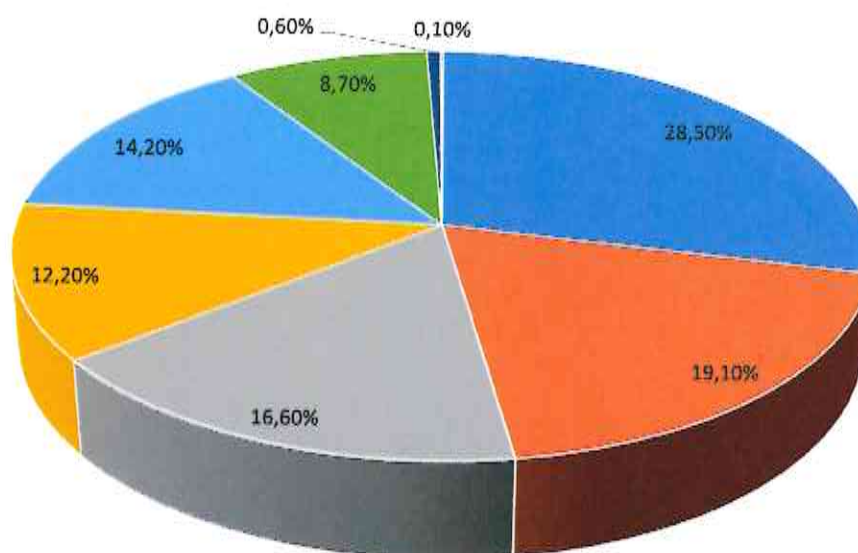
Zákazník	Podiel na celkovom predaji
BMW	21,0%
SNOP	18,0%
PSA	12,5%
FORD	8,9%
KIRCHHOFF	8,0%
MAGNA	5,9%
GEDIA	5,5%
TOWER	5,2%
BENTELER	3,6%
GESTAMP	3,4%
METALIMPEX	2,8%
SKODA	2,4%
PREYMESSER	1,4%
ALLGAIER	0,5%
WAGON	0,5%
MAGNETTO	0,3%
MATADOR	0,1%



Geografická diverzifikácia 2022

Krajina	Podiel na celkovom predaji
Nemecko	28,5%
Česká republika	19,1%
Poľsko	16,6%
Francúzsko	12,2%
Slovensko	14,2%
Rumunsko	8,7%
Rakúsko	0,6%
Ruská federácia	0,1%

Podiel na celkovom predaji



■ Nemecko ■ Česká republika ■ Poľsko ■ Francúzsko
■ Slovensko ■ Rumunsko ■ Rakúsko ■ Ruská federácia

3. PREHĽAD UKAZOVATEĽOV HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2022

3.1. Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2022 vykázala majetok v hodnote 27.550.991 Eur, z čoho bolo vlastnými zdrojmi krytých 195.467 Eur. Cudzie zdroje predstavovali 27.355.524 Eur.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x x / rok	Absolútna hodnota v Eur		Index 2022/2021	% podiel	
	2021	2022		2021	2022
Pohľad za upísané vl. imanie					
Hmotný majetok	15 684 502	16 662 589	106,24	73,07	60,48
Nehmotný majetok	75 706	43 470	57,42	0,35	0,16
Finančný majetok					
Neobežný majetok	15 760 208	16 706 059	106,00	73,42	60,64
Finančné účty	4 421	173 387	3 921,90	0,02	0,63
Pohľadávky	2 050 879	4 088 779	199,37	9,55	14,84
Zásoby	3 586 193	5 500 809	153,39	16,71	19,97
Obežný majetok	5 641 493	9 762 975	173,06	26,28	35,44
Časové rozlíšenie	63 666	1 081 957	1 699,43	0,30	3,93
Majetok spolu	21 465 367	27 550 991	128,35	100,00	100,00
Základné imanie	2 246 764	2 246 764	100,00	10,47	8,15
Kapitálové fondy				-	-
Fondy zo zisku	67 363	85 174	126,44	0,31	0,31
HV minulých rokov	-1 484 889	-1 146 479	77,21	-	-
HV bežného obdobia	356 220	989 992	277,92	1,66	3,59
Vlastné imanie	1 185 458	195 467	16,49	5,52	0,71
Rezervy	1 851 336	1 823 216	98,48	8,62	6,62
Závazky krátkodobé	1 522 401	4 626 942	303,92	7,09	16,79
Závazky dlhodobé	16 906 172	20 905 366	123,66	78,76	75,88
Bankové úvery				-	-
Závazky	20 279 909	27 355 524	134,89	94,48	99,29
Časové rozlíšenie				-	-
Imanie a záväzky spolu	21 465 367	27 550 991	128,35	100,00	100,00

3.2. Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2022

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 výnosy vo výške 45.674.255 Eur, z čoho tržby za vlastné výrobky a služby predstavovali 43.165.694 Eur. Náklady vzťahujúce sa ku uvedeným výnosom za rok 2022 boli 46.499.927 Eur. Spoločnosť dosiahla za rok 2022 stratu vo výške 989.992 Eur.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o výške dosiahnutých nákladov a výnosov bol použitý Výkaz ziskov a strát, hlavná kniha, a operatívna evidencia.

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad :

Položka / x	Absolútna hodnota		Index	% podiel	
	2021	2022		2021	2022
x / rok			2022/21		
Predaj tovaru					
Predaj vlast.výrobkov a služieb	28 347 913	43 165 694	152,27	97,41	94,51
Zmena stavu zásob vl. výrob.	422 735	2 130 848	504,06	1,45	4,67
Aktivácia				-	-
Predaj IM a zásob	100 297	137 635	137,23	0,34	0,30
Ostatné prev.výnosy	230 183	214 041	92,99	0,79	0,47
Finančné výnosy	14	26 037	185 978,57	0,00	0,06
Kurzové zisky					
Mimoriadne výnosy					
Výnosy spolu	29 101 142	45 674 255	156,95	100,00	100,00
Náklady na obstaranie tovaru					
Spotreba materiálu a energie	21 828 032	37 659 348	172,53	76,94	80,99
Služby	1 293 866	3 376 459	260,96	4,56	7,26
Mzdy	1 860 525	1 846 064	99,22	6,56	3,97
Sociálne poistenie	620 187	615 192	99,19	2,19	1,32
Penzijné poistenie	28 306	28 078	99,19	0,10	0,06
Sociálne náklady	92 371	115 474	125,01	0,33	0,25
Dane a poplatky	50 861	50 870	100,02	0,18	0,11
Odpisy dlhodobého majetku	2 094 317	2 046 798	97,73	7,38	4,40
Zost.cena DM a zásob	100 310	25 224	25,15	0,35	0,05
Ostatné prevádzkové náklady	200 536	314 312	156,74	0,71	0,68
Nákladové úroky	117 651	271 305	230,60	0,41	0,58
Kurzové straty	0	4 651		-	0,01
Ostatné finančné náklady	672	1 271	189,14	0,00	0,00
Tvorba OP k zásobám	81 771	142 367	174,10	0,29	0,31
Tvorba OP k pohľadávkam	2 514	2 514			
Náklady spolu	28 371 919	46 499 927	163,89	100,00	100,00
HV prevádzkový	847 533	-574 483	- 67,78	116,22	69,58
HV finančný	-118 309	-251 190	212,32	16,22	30,42
HV pred zdanením	729 224	-825 673	- 113,23	100,00	100,00
Daň z príjmu – splatná	174 948	165 074	94,36	49,11	16,67
Daň z príjmu – odložená	198 056	-755	- 0,38	55,60	0,08
HV po zdanení	356 220	-989 992	- 277,92	100,00	100,00

3.3. Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2022 pozostáva:

- Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve Úč POD UZPODV14_1
- Poznámky k účtovnej závierke
- Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Tieto sú spracované v súlade s

- opatrením MF SR č.4455/2003-92 o usporiadaní položiek súvahy a výkazu ziskov a strát a ich obsahom vymedzení a ustanovujúcim obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky v znení neskorších predpisov
- opatrením MF SR č.65/395/1994, ktorým sa ustanovuje postup účtovania a tvorby sociálneho fondu podľa zákona NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde

Overenie účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., Licencia č. 257, dňa 11. júla 2002. V správe, ktorá je súčasťou príloh k výročnej správe audítora vyslovil svoj názor, že účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2022 a výsledok hospodárenia za uvedený rok je v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Účtovná závierka za rok 2022 a správa audítora sú uvedené v prílohe k výročnej správe.

3. NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK 2022:

Spoločnosť vykázala za rok 2022 stratu vo výške 989.992 Eur. O vysporiadaní straty za účtovné obdobie rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- sumu 989.992 Eur - preúčtovať na účet neuhradenej straty

5. PREDPOKLADANÝ ROZVOJ SPOLOČNOSTI V BUDÚCNOSTI

Ciele kvality spoločnosti AMTB Senica rešpektujú aj ciele integrovanej politiky v oblasti zdravia a bezpečnosti, životného prostredia a kvality. Táto bola aktualizovaná zo strany ArcelorMittal Europe – Flat Products v júli 2022 a v plnom rozsahu odsúhlasená aj našou spoločnosťou. Dôkazom tohoto záväzku je podpísaná politika.

Spoločnosť pri svojom budúcom rozvoji bude vychádzať z nasledovných cieľov a stratégií:

- **Bezpečnosť** – dosiahnuť ciele svetovej triedy
- **Rozvíjať trh – prenikanie LWB riešení na európsky trh**
 - úzko spolupracovať so zákazníkmi v oblasti inžinierstva
 - používať a chrániť naše technológie
- **Zabezpečenie podielu na trhu s kapacitou > 25%**

▪ Inovovať

- úzko spolupracovať s výskumom a vývojom technológií
- navrhovať nové riešenia
- využívať nové technológie a digitalizáciu

▪ Stať sa nákladovo konkurencieschopným

- zlepšiť efektivitu, aby sme docielili zníženie nákladov
- naplniť kapacity liniek
- investovať do produktívnych zväracích liniek

▪ Prilákať a udržať si talenty

- flexibilná a medzinárodná kultúra riadenia
- spoločnosť podporovaná vedúcim svetovým výrobcom

▪ Zamestnanci

- naši zamestnanci sú naším hlavným aktívom
- zabezpečovanie rozvoja a príležitostí vyjadriť sa a využívať svoju tvorivosť a skúsenosti
- motivovaní zamestnanci podávajú zlepšenia
- projekty zamerané na zvýšenie motivácie a spokojnosti zamestnancov

Ochrana životného prostredia – naša spoločnosť si uvedomuje dôležitosť ochrany globálneho životného prostredia a minimalizácie našich aktivít na prírodné zdroje. Naše produkty spĺňajú požiadavky zákazníka na neustále znižovanie váhy a spotreby energií.

Bezpečnosť a ochrana – naše produkty spĺňajú požiadavky výrobcov áut na znižovanie váhy a zlepšenie odolnosti pri náraze a tak prispievajú k celkovej bezpečnosti vozidiel. Záväzok v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia sa v rovnakej miere týka našich zamestnancov, či už tých pracujúcich priamo vo výrobných dielňach, alebo mimo nich. Viacero akcií bolo stanovených a boli uvedené do praxe. Napríklad HIRA (analýza rizík), STOP (preventívne audity), crossed audits (krížové audity medzi závodmi). Naša téma dňa bezpečnosti, 'Zastav sa, zamysli sa a konaj bezpečne' je jednoznačne základ, ktorý musíme určite viac zviditeľniť a aplikovať ako prostriedok na predchádzanie nehôd a úrazov. V roku 2021 sa spoločnosť zapojila do projektu „Take care“, ktorý je zameraný na preškolenie zamestnancov smerom zhora dole ohľadom bezpečného pracoviska.

Kvalita a služby zákazníkom - Nemôžeme akceptovať žiadne kompromisy v oblasti kvality. Dali sme si za cieľ zlepšenie počtu reklamácií do našich ukazovateľov pre rok 2021 a musíme dosiahnuť výrazné zlepšenie v tejto oblasti.

Konkurenčné prostredie sa stáva stále viac náročné; preto sa musíme rozvíjať, byť iniciatívnejší a lepšie vytyšovať požiadavky zákazníka.

Naše priority sú pretransformované do čiastkových operatívnych cieľov pre rok 2023, ktoré sú vyjadrené pomocou **KPI** – “Key performance indicators” :

- Počet pracovných úrazov s dôsledkom PN - 0

- Absentizmus - 4%
- Procesný odpad – 1042 MMIL
- Počet reklamácií - maximálne 7 za rok
- OEE (Overall equipment efficiency) - 75%

Rozpočet na rok 2023 počíta s Ebitdou **2 638 tis. EUR**, čistým prevádzkovým ziskom **546 tis. EUR**. Pri tvorbe rozpočtu sa vychádzalo z prognózy predaja vypracovanej v septembri 2022.

Kľúčovými iniciatívami v rozpočte pre rok 2023 sú:

- projekt pod názvom **Conti linka (LWS06)**,
- zlepšenie, zníženie a stabilizácia MMIL (procesný odpad),
- úspory v personálnej oblasti – minimalizácia nadčasov a podpora znižovania absencie pomocou bonusov a KPI, zvýšenie produktivity práce, motivácia zamestnancov,
- výmena osvetlenia vo výrobe LED - svetlá za účelom šetrenia spotreby elektrickej energie

Riziká a príležitosti v rozpočte pre rok 2023 sú:

- objem predaja 6,3 mil.ks
- nárast cien energií a obalového materiálu
- oprava strechy
- nákup nových investícií vo forme:
 - LWS06 linka
 - Výmena osvetlenia za LED osvetlenie v kanceláriách

Pozornosť sme sústredili najmä na znižovanie nákladov na všetkých úrovniach a v každej oblasti, podporu inovačných aktivít, dravosť vo vzťahu k získaniu nových zákazníkov a trhov a najdôležitejším faktorom bude kontrola cash.

6. UDALOSTI PO DÁTUME SÚVAHY

Po dátume súvahy nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

7. VÝDAVKY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nezamestnáva pracovníkov, ktorí by sa venovali výskumnej a vývojovej činnosti. V roku 2022 neboli investované žiadne peniaze do výskumu a vývoja.

8. OBSTARANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV OVLÁDAJÚCEJ OSOBY.

Spoločnosť nemá v uvedenej oblasti žiadne aktivity.

9. ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

 ArcelorMittal	VÝROČNÁ SPRÁVA 2022
--	----------------------------

Príloha – Účtovná závierka a správa audítora

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o. („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 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, „ISAs“). 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.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky Spoločnosti za rok končiaci k 31. decembru 2021 vykonal iný audítor, ktorý dňa 30. júna 2022 vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikovaný 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 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 ISAs 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 ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame 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 spochybniť 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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.

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

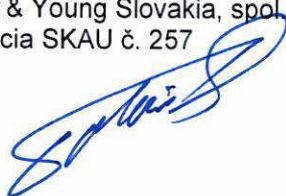
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej sprave 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 sprave, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto spravy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

6. decembra 2023
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Potoček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 992

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ä B Č D É 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 2022163858 IČO 36285757 SK NACE 29.32.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2022 do 12 2022 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2021 do 12 2021
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ARCELORMITTAL TAILORED BLANKS SENICA

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KASÁRENSKÁ

Číslo

3012 / 53

PSČ

Obec

90501 SENICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0917526371

Faxové číslo

E-mailová adresa

BARBORA.ONDREJKOVA@ARCELORMITTAL.COM

Zostavená dňa:

30.06.2023

Schválená dňa:

. . 20

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



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
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	9 8 9 9 6 3	9 8 9 9 6 3	4 2 0 3 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 0 9 9 8 7 2	2 0 9 9 8 7 2	3 7 4 3 8 3
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 0 6 5 3 4 2 6	9 7 6 2 9 7 5	
			8 9 0 4 5 1		5 6 4 1 4 9 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	6 3 8 8 7 4 6	5 5 0 0 8 0 9	
			8 8 7 9 3 7		3 5 8 6 1 9 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 3 2 5 3 6 0	1 8 3 0 8 3 5	
			4 9 4 5 2 5		2 0 5 3 5 2 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 5 7 6 9 6 7	1 3 4 5 8 9 7	
			2 3 1 0 7 0		1 3 4 9 6 3 6
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 4 8 6 4 1 9	2 3 2 4 0 7 7	
			1 6 2 3 4 2		1 5 4 3 7 4
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
					2 8 6 6 3
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 0 9 1 2 9 3	4 0 8 8 7 7 9	
			2 5 1 4		2 0 5 0 8 7 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 9 7 8 4 0 9	3 9 7 5 8 9 5	
			2 5 1 4		2 0 5 0 2 5 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 8 8 9 8 1 8	3 8 8 9 8 1 8	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			2 0 4 6 4 1 3



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.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 8 5 9 1 2 5 1 4	8 6 0 7 7	3 8 3 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 1 2 8 8 4	1 1 2 8 8 4	6 2 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 7 3 3 8 7	1 7 3 3 8 7	4 4 2 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 1 4	6 1 4	5 2 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 7 2 7 7 3	1 7 2 7 7 3	3 8 9 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 8 1 9 5 7	1 0 8 1 9 5 7	6 3 6 6 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 1 0 3 8	6 1 0 3 8	6 3 6 6 6
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 0 2 0 9 1 9	1 0 2 0 9 1 9	0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 7 5 5 0 9 9 1	2 1 4 6 5 3 6 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 9 5 4 6 7	1 1 8 5 4 5 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 2 4 6 7 6 4	2 2 4 6 7 6 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 2 4 6 7 6 4	2 2 4 6 7 6 4
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	8 5 1 7 4	6 7 3 6 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 5 1 7 4	6 7 3 6 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
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 1 4 6 4 7 9	- 1 4 8 4 8 8 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 2 5 6 5	5 2 5 6 5
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/ - 429)	99	- 1 1 9 9 0 4 4	- 1 5 3 7 4 5 4
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	- 9 8 9 9 9 2	3 5 6 2 2 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 7 3 5 5 5 2 4	2 0 2 7 9 9 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 0 9 0 5 3 6 6	1 6 9 0 6 1 7 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
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		
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	2 0 0 0 0 0 0 0	1 6 0 0 0 0 0 0
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	8 2 4 2	8 2 9 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	8 9 7 1 2 4	8 9 7 8 7 9



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



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



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)	28	4 1 1 5 8 5 1	5 5 6 6 9 8 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 6 0 3 7	1 4
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	2 5 8 0 8	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 5 8 0 8	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 2 9	1 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
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	2 7 7 2 2 7	1 1 8 3 2 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 7 1 3 0 5	1 1 7 6 5 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 7 1 3 0 5	1 1 7 6 5 1
O.	Kurzové straty (563)	52	4 6 5 1	0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 2 7 1	6 7 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	- 2 5 1 1 9 0	- 1 1 8 3 0 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 8 2 5 6 7 3	7 2 9 2 2 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 6 4 3 1 9	3 7 3 0 0 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 6 5 0 7 4	1 7 4 9 4 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 7 5 5	1 9 8 0 5 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 9 8 9 9 9 2	3 5 6 2 2 0

POZNÁMKY

Individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k **31.12.2022**

v - eurocentoch **x** - celých eurách

Za obdobie od	mesiac	Rok		mesiac	rok
	01	2022	do	12	2022
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2021	do	12	2021

DÁTUM VZNIKU

15.03.2006

Účtovná závierka

- x** - riadna
- mimoriadna
- priebežná

Účtovná závierka

- x** - zostavená
- schválená

IČO

36285757

DIČ

2022163858

Kód SK NACE

29 32 0

OBCHODNÉ MENO

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o.

SÍDLO (ULICA, ČÍSLO)

Kasárenská 3012/53

PŠČ

905 01

OBEC

Senica

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o.
Kasárenská 3012/53
905 01 Senica

Spoločnosť ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 17. februára 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 15. marca 2006 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo: 18259/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba lisovaných a zvarovaných dielov v rozsahu voľnej živnosti,
- tvarovanie za studena,
- zvaračské práce

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	2021	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	83
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky:	83	80
- z toho vedúcich zamestnancov	8	7

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením dňa 11. júla 2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 bola odoslaná do RÚZ dňa 30.6.2022.

8. Schválenie audítora

Schválenie audítorskej spoločnosti Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. sa uskutočnilo na zasadnutí valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 30.09.2022 v Senici a to na obdobie roku 2022.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 v súlade s §19 zákona o účtovníctve bola overená audítorom dňa 30. júna 2022.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o. je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej za celú skupinu ArcelorMittal podľa IFRS. Konsolidovaná účtovná závierka celej skupiny je prístupná na jej centrále v Luxembursku, 1160, Boulevard d'Avranches 24-26, zostavuje ju ArcelorMittal SA.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením MFSR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek)
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov majetku

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie), účtovná jednotka nevlastní. Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**(a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok obstaraný zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2.400 Eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3-5	rovnomerná

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1.700 Eur a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Budovy a stavby	25	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4-20	rovnomerná
Ostatný dlhodobý majetok	5	rovnomerná

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

(b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú metódou vlastného imania.

(c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávací cena alebo čistá realizačná hodnota, ktorou je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO.

Zásoby zahŕňajú nakúpený materiál a zásoby vlastnej výroby, ktoré predstavujú nedokončenú výrobu a hotové výrobky. O zásobách sa účtuje spôsobom B. Zásoby sa pri nákupe účtujú priamo do spotreby a na základe mesačnej inventúry sa zaúčtuje konečný stav. Mesačne je tak v nákladoch skutočne spotrebovaný materiál. Technické nastavenia v účtovnom softvéri SAP v rámci celej skupiny nám neumožňujú účtovať o zásobách spôsobom A. Spôsob B účtovania zásob však nemá vplyv na konečné sumy uvedené v súvahe a vo výkaze ziskov a strát.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Lízing

Operatívny lízing. Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny lízing). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Od 1. januára 2008 sa prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

Majetok spoločnosti je poistený prostredníctvom spoločnosti ArcelorMittal Insurance Consultants S.A. Poistné riziká sú kryté až do výšky 150.000.000 €.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Prehľad tvorby opravných položiek k zásobám sú uvedené v nasledovnom prehľade:

Položky 2022	Stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav
	k 01.01.2022	(zvýšenie)	(použitie)	(použitie)	k 31.12.2022
základný materiál	7 226	44 971		7 226	44 971
náhradné diely	342 416	107 138			449 554
nedokončená výroba	65	239 556		65	239 556
výrobky	22	153 856		22	153 856
Spolu	349 729	545 521	0	7 313	887 937
Položky 2021	Stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav
	k 01.01.2021	(zvýšenie)	(použitie)	(použitie)	k 31.12.2021
základný materiál	0	7 226	0	0	7 226
náhradné diely	267 871	74 545	0	0	342 416
nedokončená výroba	8 077	65	0	8 077	65
výrobky	317	22	0	317	22
Spolu	276 265	81 858	0	8 394	349 729

Názov položka	2022
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica s.r.o.*Prehľad o pohybe neobežného majetku*

31.12.2021

Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021	1.1.2021	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	372 930	0	0	0	372 930	260 960	36 264	0	0	297 224	111 970	75 706
Oceniťelné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný DNHM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DNHM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	372 930	0	0	0	372 930	260 960	36 264	0	0	297 224	111 970	75 706
Pozemky	426 371	0	0	0	426 371	0	0	0	0	0	426 371	426 371
Stavby	7 219 693	0	0	139 177	7 358 870	2 164 213	304 029	0	0	2 468 242	5 055 480	4 890 628
Sam. hnut. vecí a súbory hnutelných vecí	21 601 798	0	0	934 725	22 536 523	10 831 415	1 754 024	0	0	12 585 439	10 770 383	9 951 084
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	816 389	332 628	-33 079	-1 073 901	42 036	0	0	0	0	0	816 389	42 036
Poskytnuté preddavky na DHM	0	374 383	0	0	374 383	0	0	0	0	0	0	374 383
Dlhodobý hmotný majetok spolu	30 064 251	707 011	-33 079	0	30 738 183	12 995 628	2 058 053	0	0	15 053 681	17 068 623	15 684 502
Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	30 437 181	707 011	-33 079	0	31 111 113	13 256 588	2 094 317	0	0	15 350 905	17 180 593	15 760 208

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2022

Názov	1.1.2022	Obstarávacia cena/Vlastné náklady			31.12.2022	1.1.2022	Oprávky/Opravné položky			31.12.2022	Zostatková cena	
		Prírastky	Úbytky	Presuny			Prírastky	Úbytky	Presuny		1.1.2022	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	372 930	0	0	0	372 930	297 224	32 236	0	0	329 460	75 706	43 470
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný DNHM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DNHM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	372 930	0	0	0	372 930	297 224	32 236	0	0	329 460	75 706	43 470
Pozemky	426 371	0	0	0	426 371	0	0	0	0	0	426 371	426 371
Stavby	7 358 870	0	0	0	7 358 870	2 468 242	305 936	0	0	2 774 178	4 890 628	4 584 692
Sam. hnut. veci a súbory hnutelných vecí	22 536 523	0	0	319 234	22 855 757	12 585 439	1 708 626	0	0	14 294 065	9 951 084	8 561 692
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	42 036	704 121	68 603	312 408	989 962	0	0	0	0	0	42 036	989 962
Poskytnuté preddavky na DHM	374 383	2 388 026	30 895	-631 642	2 099 872	0	0	0	0	0	374 383	2 099 872
Dlhodobý hmotný majetok spolu	30 738 183	3 092 147	99 498	0	33 730 832	15 053 681	2 014 562	0	0	17 068 243	15 684 502	16 662 589
Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	31 111 113	3 092 147	99 498	0	34 103 762	15 350 905	2 046 798	0	0	17 397 703	15 760 208	16 706 059

4. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila v priebehu účtovného obdobia opravné položky k pohľadávkam.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky celkom, z toho:	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky celkom, z toho:	3 991 444	97 335	4 088 779
Pohľadávky z obchodného styku	80 819	5 259	86 077
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	3 738 565	0	3 738 565
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	59 177	92 076	151 253
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	112 884	0	112 884

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	2021	2022
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 513	97 335
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 048 366	3 991 444
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 050 879	4 088 779
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

d) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vo vykazovanom období neeviduje odloženú daňovú pohľadávku.

5. Finančné účty

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

Názov položky	2021	2022
Pokladnica, ceniny	527	614
Bežné bankové účty	3 894	172 773
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 421	173 387

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky	2021	2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
poistné - hala	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	63 666	61 038
poistné	42 089	16 826
ostatné náklady budúcich období	21 577	44 212
Príjmy budúcich období	0	1 020 919
Spolu	63 666	1 081 957

7. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu (prenajímateľ)

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****a) Základné imanie**

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo. Jeho výška je 2.246.764 €. Ku dňu 31.12.2022 je základné imanie Spoločnosti splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti N.

c) Vysporiadanie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 11. júla 2022 rozhodlo o vysporiadaní hospodárskeho výsledku – zisku za rok 2021 vo výške **356.220 €** nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	356 220
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
- Prídel do zákonného rezervného fondu	17 811
- Prídel do nedeliteľného fondu	
- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
- úhrada spoločníkmi alebo členmi	
- Prídel na zvýšenie základného imania	
- Úhrada straty minulých období	338 409
- Iné	
Spolu	356 220

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2021				k 31. 12. 2021
Rezervy					
Nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	51 025	44 227	51 025		44 227
Audit a overenie účtovnej závierky	9 074	7 036	5 848	3 226	7 036
Nevyfakturované dodávky	48 389	300 468	42 957	5 432	300 467
- z toho bez vplyvu na N/V	0				0
Ostatné rezervy - nedaňové	1 197 410	345 446	42 950	300	1 499 606
Krátkodobé rezervy spolu	1 305 898	697 176	142 780	8 958	1 851 336

Názov položky	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2022				k 31. 12. 2022
Rezervy					
Nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	44 227	29 975	44 227		29 975
Audit a overenie účtovnej závierky	7 036	3 350	7 036		3 350
Nevyfakturované dodávky	300 467	376 882	345 444	-28 772	360 677
- z toho bez vplyvu na N/V					0
Ostatné rezervy - nedaňové	1 499 606	474 124	295 866	248 650	1 429 214
Krátkodobé rezervy spolu	1 851 336	884 331	692 573	219 878	1 823 216

3. Závazky

a) Veková štruktúra záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	0	0	0
Dlhodobé nevyfakturované dodávky	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	8 242	0	8 242
Odložený daňový záväzok	897 124	0	897 124
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	20 000 000	0	20 000 000
Dlhodobé záväzky spolu	20 905 366	0	20 905 366
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku ostatné	217 246	(23 873)	193 372
Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	1 613 173	(26 339)	1 586 834
Ostatné záväzky v rámci konsol. celku	928 018	144 920	1 072 937
Nevyfakturované dodávky	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	94 124	0	94 124
Sociálne poistenie	72 895	0	72 895
Daňové záväzky	481 691	0	481 691
Iné záväzky	1 125 089	0	1 125 089
Krátkodobé záväzky spolu	4 532 235	94 707	4 626 942

b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (mimo odloženej dane) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Záväzky po lehote splatnosti	49 558	94 707
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 472 866	4 532 234
Krátkodobé záväzky spolu	1 522 424	4 626 942
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	16 000 000	20 905 366
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	16 000 000	20 905 366

c) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

Spoločnosť vo vykazovanom období neevidovala záväzky kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 517	8 293
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 766	13 875
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	
Tvorba SF spolu	9 766	13 875
Čerpanie SF spolu	9 990	13 926
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 293	8 242

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Prostriedky fondu boli čerpané v súlade so zákonom na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Vydané dlhopisy

Spoločnosť vo vykazovanom období nevydala žiadne dlhopisy.

6. Bankové úvery a pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov veriteľa	Mena	Splatnosť	Sadzba v % p.a.	Stav k 31.12.2022 v Eur			Stav celkom k 31.12.2021
				Istina	Nezapl. Úrok	Celkom	
ArcelorMittal Finance	EUR	15.11.2026	EURIBOR +1,3	20 000 000		20 000 000	20 000 000
Pôžička spolu				20 000 000	-	20 000 000	20 000 000

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	2021	2022
Výnosy budúcich období	-	-
z toho:	-	-

8. Deriváty

Spoločnosť nevykazuje deriváty.

9. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (nájomca)

Spoločnosť v priebehu bežného roka neobstarávala majetok formou finančného prenájmu.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa konečného odberateľa sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Odberateľ	2022	2021	2020	2019	2018	2017
ALLGAIER	214 204	112 762	13 147			
AMDS		162 403	107 439			
AUDI		969 881	773 603		44 851	
BENTELER	1 543 789	1 250 063	1 113 216	1 235 223	2 042 570	2 230 411
BMW	9 061 682	7 854 929	9 274 349	11 580 331	10 749 907	10 770 049
FORD	3 862 579	2 079 037	1 010 151	143 589	185 499	163 274
GEDIA	2 370 936	3 198 904	2 323 585	2 451 680	1 048 582	881 016
GESTAMP	1 479 080	940 353	1 110 455	1 222 807	916 777	578 338
IPB		319 130	1 178 822	1 033 991	518 655	
KIRCHHOFF	3 463 509	1 599 469	2 744 983	2 350 965	2 547 724	3 006 120
KWD				92 451	212 661	178 022
MAGNA	2 554 869	2 285 574	2 245 196	3 898 596	1 712 939	1 320 189
MAGNETTO	116 610			174 290		
MATADOR	28 345		3 078			
MELEGHY				325 190	631 280	700 240
MLE				115 635		
PREYMESSER	620 912			5 976		
PSA	5 405 074	480 432	739 745	5 067 413	5 361 253	4 930 382
SKODA	1 035 599	1 619 048	2 086 563	1 271 070	3 083 319	3 685 831
SNOP	7 727 230	5 308 102	4 247 086	18 156		
TIBERINA				73 781	3 948	
TOWER	2 263 126			935 337	0	9 188
WAGON	150 120	167 827				
VOLKSWAGEN/WAGON	44 431		27 734		10 606	81 261
Metalimpex - predaj inžinierskeho a procesného odpadu	1 223 554					
Čistý obrat celkom	43 165 649	28 347 913	28 999 152	31 996 483	29 070 571	28 534 321

b) Tržby podľa oblasti

Oblasť odbytu	Lisované a zvárané diely		Inžiniersky a procesný odpad z výroby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rakúsko	251 103	2 285 574		
Česká republika	8 490 847	6 927 150		
Francúzsko	5 405 074	480 432		
Nemecko	12 610 371	9 267 802		
Poľsko	7 344 175	5 117 503		
Rumunsko	3 862 579	3 019 390		

Ruská federácia	63 616			
Slovensko	3 806 915	1 250 063		
Slovensko	107 415		1 223 554	
Spolu	41 942 095	28 347 914	1 223 554	0

c) Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	2021	2022
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	330 480	351 676
- výnosy z postúpených pohľadávok	-	
- výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	100 297	137 635
- ostatné výnosy	230 183	214 041
Finančné výnosy, z toho:	14	26 037
- Kurzové zisky, z toho:	14	229
Nerealizované	0	
- Ostatné významné položky fin. výnosov, z toho:	0	
výnos z predaja CP na obchodovanie	-	
výnosové úroky	0	25 808
výnos z nepeňažného vkladu	-	
ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	

d) Informácie o čistom obrate

Názov položky	2021	2022
Tržby za vlastné výrobky	28 332 746	43 165 693
Tržby z predaja služieb	15 168	-
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	28 347 913	43 165 693

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vykázaná vo výkaze ziskov a strát je prírastok vo výške 2.130.848,00 Eur. Podľa súvahových položiek je tento prírastok spôsobený prírastkom stavu zásob hotových výrobkov o 2.101.526,61 Eur a zároveň prírastkom stavu zásob nedokončenej výroby o 29.321,39 Eur.

Nárast v stave zásob hotových výrobkov je spôsobený zmenou centrálného modelu podnikania. Tento projekt zmeny centrálného modelu podnikania má názov Mercury a je účinný od 01.01.2022.

Hlavné zmeny od 01.01.2022:

- postavenie účtovnej jednotky AMTB NV ako centrálnej účtovnej jednotky od 01.01.2022 zaniká,
- do 31.12.2021 fakturovala spoločnosť AMTB Senica predaj hotových výrobkov AMTB NV v transferových cenách a následne AMTB NV fakturovala predaj hotových výrobkov v zákazníckych cenách do AMFCE (ArcelorMittal Flat Carbon)
- od 01.01.2022 fakturuje spoločnosť AMTB Senica predaj hotových výrobkov v zákazníckych cenách do AMFCE (ArcelorMittal Flat Carbon)
- 01.01.2022 sme od účtovnej jednotky AMTB NV späť odkúpili sklad hotových výrobkov, ktoré ÚJ AMTB NV evidovala na sklade ku 31.12.2021,
- do 31.12.2021 znášala AMTB NV náklady na prepravu hotových výrobkov ku zákazníkovi, poistenie tejto prepravy, prenájom konsignačných skladov, korporátne náklady, IFA poplatky – frančízové poplatky
- od 01.01.2022 tieto náklady znáša spoločnosť AMTB Senica, zároveň v súvislosti s odkúpením skladu hotových výrobkov vzrástlo aj poistenie majetku
- v súvislosti s presunom tovaru do konsignačných skladov v iných krajinách EÚ, bola spoločnosť AMTB Senica registrovaná aj pre DPH v Rakúsku, Nemecku, Rumunsku a Českej republike.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	2021	2022
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 257 460	3 376 459
Výrobné služby	225 763	230 261
Personálny leasing	379 431	232 174
Doprava	57 057	963 622
Opravy a udržiavanie	171 316	255 263
Cestovné náhrady	5 140	19 609
Prenájom strojov	91 853	90 172
Provízie - sales	11 773	5 868
Školenia	11 738	10 227
Služby BOZP a PO	57 978	53 846
Reprezentačné	7 820	2 499
Prenájom budov	-	178 520
Poštovné a telekomunikačné poplatky	6 306	6 331
Budovanie systému kvality	5 298	2 676
Prenájom motorových vozidiel	8 515	8 212
IT služby	20 724	27 129
Auditorské služby	19 435	7 091
Personálne služby	18 300	27 649
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	5 575	45 428
Upratovanie	28 651	29 149
Náklady na vývoj		
Enviromentálne náklady	8 791	9 129
Korporátne a frančízingové poplatky	10 097	1 093 005
Stočné		10 752
Iné	105 899	67 849
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	270 314	29 843
náklady na postúpené pohľadávky	-	
náklady na predaj dlhodobého hmot. majetku	100 310	25 224
dane a poplatky	50 861	50 870
ostatné náklady	119 143	-46 251
Osobné náklady celkom, z toho:	2 601 389	2 604 807
- mzdy	1 860 525	1 846 064
- ostatné náklady na závislú činnosť		
- sociálne poistenie a zdravotné poistenie	648 493	643 270
- sociálne zabezpečenie	92 371	115 474
Finančné náklady celkom, z toho:	118 323	277 227
kurzové straty, z toho		4 651
- nerealizované		
Ostatné významné položky finančných nákladov	118 323	272 576
- náklady na predaj CP na obchodovanie		
- bankové poplatky	672	1 271
- nákladové úroky	117 651	271 305

Náklady za auditorské služby v podrobnom členení:

Názov položky	2021	2022
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	9 204	7 091
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 204	7 091
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU

1. Odložená daň z príjmu

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2018.

<i>Položka</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-4,759,954	-5,617,343
– odpočítateľné		
– zdaniiteľné	-4,759,954	-5,617,343
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	484,340	1,338,793
– odpočítateľné	484,340	1,338,793
– zdaniiteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		6,533
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
– zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
– zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	897,879	897,124
Zmena odloženého daňového záväzku	440,430	-755
– zaúčtovaná ako zníženie nákladov		755
– zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	198,056	
– zaúčtovaná do vlastného imania	242,374	
Stav účtu k 31.12.	897,879	897,124

2. Splatná daň z príjmu

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Prevod teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	729 224	X	x	-465 110	X	x
teoretická daň	X	153 137	21	X	-97 673	21
Daňovo neuznané náklady	337 748	70 927		1 247 581	261 992	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Zápočet daňovej licencie z roku 2014	-	-		-	-	
Zmena sadzby dane	-	-		-	-	
Daňová licencia	-	-		-	-	
Iné						
Spolu	1 066 972	224 064	21	782 471	164 319	21
Splatná daň z príjmov(licencia)	- 123 846	- 26 008		- 786 067	- 165 074	
Odložená daň z príjmov	X	224 064	21	X	164 319	21
Daň z úrokov	X	-		X	-	
Celková daň z príjmov	X	198 056	21	X	-755	21

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť neeviduje žiadne iné aktíva a záväzky okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť mala v priebehu roka 2022 v nájme (operatívny lízing) 1 osobné motorové vozidlo. Nájomná zmluva na vozidlo Mazda CX-5 2.2SkyD.184 Re.TOP AWD AT je uzatvorená do 12/2022 s ročným nájomným 8 515,- Eur bez DPH.
- Spoločnosť má v nájme (operatívny lízing) 4 vysokozdvížne vozíky. Ročné nájomné predstavuje 90 953,- Eur ročne a nájomné zmluvy sú uzatvorené do 05/2022, 6/2022, 03/2022, 03/2022.
- Spoločnosť má v prenájme aj odparovaciu stanicu LIN, ročné nájomné je 8 290€.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne peňažné príjmy.

Taktiež neboli poskytnuté iné nepeňažné výhody, poskytnuté úvery a záruky.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

	2021 v Eur	2022 v Eur
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) predaj výrobkov	28 265 983	41 009 210
b) transakcie so sesterskými podnikmi:		25 808
b1) nákup materiálu	21 127 142	34 656 790
b2) nákup služieb	85 067	1 163 250
b3) personálne náklady	172 561	160 918
b4) nákladové úroky	117 651	271 300

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
--

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie					
Základné imanie	2 246 764				2 246 764
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	-				-
Zákonný rezervný fond z kapit. vkladov					
Oceň.rozdiely z precenenia majetku					
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí					
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	67 363			17 811	85 174
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	52 565				52 565
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 537 455			338 409	- 1 199 044
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	356 220		- 989 992	- 356 220	- 989 992
Spolu	1 185 457	-	- 989 992	-	195 467
Názov položky	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie					
Základné imanie	2 246 764				2 246 764
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	-				-
Zákonný rezervný fond z kapit. vkladov					
Oceň.rozdiely z precenenia majetku					
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí					
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	67 363				67 363
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	294 939		- 242 374		52 565
Neuhradená strata minulých rokov	- 904 097			- 633 358	- 1 537 455
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	- 633 358	356 220		633 358	356 220
Spolu	1 071 612	356 220	- 242 374	-	1 185 457

O vysporiadaní hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2022 (strata) vo výške 989 992 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- sumu 989 992 €
- prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov

O. OSTATNÉ INFORMÁCIE**Daňová kontrola dane z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie 2016**

Dňa 04.06.2019 bolo subjektu ArcelorMittal Tailored Blanks, s.r.o. doručené oznámenie o výkone daňovej kontroly za zdaňovacie obdobie 2016. Daňová kontrola začala 26.06.2019 a dňa 25.05.2021 bol Úradom pre vybrané hospodárske subjekty doručený a prevzatý protokol o výsledku daňovej kontroly. Správca dane upravuje základ dane o rozdiel 909 925€ (položka zvyšujúca výsledok hospodárenia) za rok 2016. V nadväznosti na vystavený protokol bola v súlade so zásadou opatrnosti vytvorená rezerva v roku 2022 nasledovne:

Rok	Položka zvyšujúca VH	Úrok
2017	94 605 €	53 442 €
2018	159 296 €	72 861 €
2019	146 510 €	47 250 €
2020	185 303 €	39 840 €
2021	89 200 €	9 588 €
2022	480 666 €	0 €
Spolu	1 155 580 €	222 981 €

Proti rozhodnutiu Úradu pre vybrané hospodárske subjekty o úprave základu dane bolo podané odvolanie 26.11.2021.

Dňa 18.02.2022 bolo doručené rozhodnutie k odvolaniu, na základe ktorého Finančné riaditeľstvo SR zamietlo odvolanie a potvrdilo dodanenia v sume 199 071€. Úhrada dodatočnej dane z príjmu právnických osôb za rok 2016 bola vykonaná 07.03.2022.

Dňa 22.03.2023 bolo doručené rozhodnutie o uložení pokuty vo výške 44 668€ za správny delikt v súvislosti s dodanením v sume 199 071€. Pokuta bola uhradená 23.03.2023.

P. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad peňažných tokov je v tabuľke č.1.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(825 672)	729 224
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 819 206	2 820 405
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 046 798	2 094 317
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(28 120)	545 438
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	538 208	75 978
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(1 018 291)	(47 881)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	271 305	152 552
	Úroky účtované do výnosov (-)	(25 808)	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	35 115	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 452 598	(2 648 691)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(2 063 344)	1 392 804
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	7 003 881	(3 934 199)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(2 487 939)	(107 296)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	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.)	3 446 133	900 937
	Prijaté úroky (+)	25 808	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(271 305)	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(39 021)	(9 115)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 161 615	891 822
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(2 992 649)	(722 373)
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivatmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivatmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 992 649)	(722 373)

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	(8 337)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	4 907
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	(13 244)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	(157 459)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	(165 796)
D.	(súčet A+B+C)	168 966	3 654
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 421	767
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	173 387	4 421
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	173 387	4 421