

## Poznámky k 31.12. 2023 (v celých EUR)

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

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

### Čl. I Všeobecné informácie

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

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

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

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

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

NIE

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

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2022 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.08.2023.

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

Riadna účtovná závierka

#### I. 5. Údaje o skupine:

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

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

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

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

**I. 5.d.** UJ jednotka má 3 dcérske ÚJ, ESI s.r.o. v Konkurze, OFZ Novokuzneck a OFZ Bukovina, ktorých konsolidácia by významne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2023 nezostavuje.

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

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov</i>	151	297
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.</i>	143	299
<i>Stav zamestnancov k 31.12.</i>	144	177
<i>Počet vedúcich zamestnancov k 31.12.</i>	24	24

## Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

- II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti?** ÁNO
- II. 2. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia**
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.
- V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť prehodnotila plán generálnych opráv výrobných zariadení. Na základe aktuálnej situácie a vývoja a rovnako na základe aktuálneho technického stavu a nutnosti opráv bol upravený plán predpokladaných opráv a výška očakávaných záväzkov vyplývajúcich z potrieb realizácie jednotlivých opráv. V dôsledku toho bola upravená výška tvorenej rezervy. Informácia o tvorbe rezerv je uvedená v príslušnej časti poznámok.
- V priebehu účtovného obdobia spoločnosť dosiahla významné výnosy z prenájmu hnuiteľného a nehnuteľného majetku a to aj na základe dlhodobých nájomných zmlúv. Výnosy z prenájmu za bežné obdobie boli vykázané ako tržby z predaja služieb. Výnosy z nájomov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, ktoré neboli považované za výnosy z hlavnej činnosti spoločnosti, sú vykázované ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.
- II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:** žiadne transakcie
- II. 4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:**
- II. 4. a.1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval? **Áno**  
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval? **Áno**  
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval? **Áno**  
Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady  
- nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok** Oceňoval? **Áno**  
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním  
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou** Oceňoval? **Áno**  
o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
nakupované zásoby boli na sklade oceňované:  
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- II. 4. a.9.1. Materiál** Oceňoval? **Áno**  
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:  
- priame náklady  
- nepriame náklady - výrobná réžia  
- správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba** Oceňoval? **Áno**  
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia
- II. 4. a.9.3. Polotovary vlastnej výroby** Oceňoval? **Áno**  
- o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**  
- polotovary oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.4. Výrobky** Oceňoval? **Áno** - o výrobkoch účtoval spôsobom: **A**  
- výrobky oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, polotovary, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.5. Zvieratá** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.10. Zásoby obstarané iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**

II. 4. a.11.	Zákazková výroba	Oceňoval ?	Nie	
II. 4. a.12.	Pohľadávky	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.13.	Krátkodobý finančný majetok	Oceňoval ?	Áno	
	254 – Emisné kvóty	Trhovou cenou		
II. 4. a.14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy			
	381 – Náklady budúcich období.	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
	382 – Komplexné náklady budúcich období	Oceňoval ?	Nie	
	385 – Príjmy budúcich období	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.	Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov			
II. 4. a.15.1.	Závazky	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.2.	Dlhopisy	Oceňoval ?	Nie	
II. 4. a.15.3.	Pôžičky	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.4.	Úvery	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a. 16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy			
	383 – Výdavky budúcich období	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
	384 - Výnosy budúcich období	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.17.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Oceňoval ?	Nie	
II. 4. a.18.	Prenajatý majetok	Oceňoval ?	ak áno popíšte:	UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
II. 4. a.19.	Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Oceňoval?	Áno	Obstarávacou cenou
II. 4. a.20.	Splatná daň z príjmov	Oceňoval ?	Áno	sadzbou dane 21%
II. 4. a.21.	Odložená daň z príjmov	Oceňoval ?	ak áno popíšte:	
	z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 21%.			
II. 4. b.	Určenie odhadu zníženia hodnoty dlhodobého majetku a tvorba opravnej položky k DM:			
	- k pohľadávkam na základe rizika ich neuhradenia zo strany dlžníkov,			
	- k dlhodobému finančnému majetku na základe predpokladaného zníženia ich hodnoty,			
	- k zásobám na základe aktuálnych nákupných a predajných cien k 31.12. účtovného obdobia.			
	<b>Výška tvorby opravných položiek je popísaná v nasledujúcich častiach poznámok.</b>			
II. 4. c.	Rezervy	Oceňoval ?	Áno	Kvalifikovaným odhadom
II. 4. d.	Deriváty	Oceňoval ?	Áno	Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. účtovného obdobia.
II. 4. f.	<b>Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)</b>			

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

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

II. 4. g.	Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia	Oceňoval ?	Nie	
II. 4. g. 1.	Prevádzkové dotácie	Oceňoval ?	ÁNO	ak áno popíšte:
	<b>Boli priznané dotácie:</b>			Na regulovanú cenu tepla pre domácnosti - kotolňa Istebné 255 563,03 eur, Na regulovanú cenu EE pre drobných odberateľov 3 074,04 eur, Z Enviroföndu na zvýšenú cenu EE 1 457 514,25 eur, Z projektu HalMan – cieľom je zníženie emis.stopy CO2 25 048,70 eur, Vrátenie časti Dotácie z projektu PreMa – nižšie náklady -15 894,-- eur.
II. 5.	Oprava významných chýb minulých účt. období:			Žiadne opravy významných chýb.

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

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	849 015	62 302	0	128 566	0	0	1 039 883
<i>Prírastky</i>	0	64 703	0	0	0	0	0	64 703
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	913 718	62 302	0	128 566	0	0	1 104 586
<b>Oprávky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	721 920	62 302	0	128 566	0	0	912 788
<i>Prírastky</i>	0	120 908	0	0	0	0	0	120 908
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	842 828	62 302	0	128 566	0	0	1 033 696
<b>Opravné položky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	127 095	0	0	0	0	0	127 095
<i>Stav na konci UO604</i>	0	70 890	0	0	0	0	0	70 890

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	754 581	18 951 010	33 255 088	5 989	0	115 486	1 646 620	177 205	54 905 979
Prírastky	109	751 286	653 057	0	0	0	0	0	1 404 452
Úbytky	11 599	8 915	506 678	0	0	2 471	471 369	174 805	1 175 837
Presuny	0	0	498	0	0	-498	0	0	0
Stav na konci UO	743 091	19 693 381	33 401 965	5989	0	112 517	1 175 251	2 400	55 134 594
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	11 148 266	26 785 661	1 596	0	26 632	0	0	37 962 155
Prírastky	0	782 159	2 242 502	504	0	0	0	0	3 025 165
Úbytky	0	8 915	506 678	0	0	2 968	0	0	518 561
Stav na konci UO	0	11 921 510	28 521 485	2 100	0	23 664	0	0	40 468 759
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	754 581	7 802 744	6 469 427	4 393	0	88 854	1 646 620	177 205	16 943 824
Stav na konci UO	743 091	7 771 871	4 880 480	3 889	0	88 853	1 175 251	2 400	14 665 835

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

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

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	101 884 362	20 913 230	94 294
Proti spôsobenej škode	podľa výšky škody	do výšky škody	7 666
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	do výšky škody	17 841

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

Popis	Zost.hodn.majetku	Nesplatená časť	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Nad 5 rokov
Istina HAAS VF6	115 652	56 140	33 469	22 671	0
Finančný náklad		813	673	140	0

Zriadenie zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	88 482
Leasing CNC HAAS - VF6	115 652
Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné – Ministerstvo ŽP SR	799 072

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

**III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ**

Opis	V bežnom období	v minulom období
Náklady na výskum a vývoj	0	0
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj	0	0

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

Obchodné meno a sídl spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	ZI UJ, v ktorej má UJ DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>						
ESI, s.r.o. v Konkurze	220 000	100	100	0	0	0
OFZ Novokuzneck	117	100	100	45	70	0
OFZ Bukovina**	40	60	60	**	**	24
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
SES Sk. a.s. K.N. Mesto	33 194	20	20	***	***	0
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>						
Ocelárska unie. a.s. Praha	1 390 478	2.72	2.72	***	***	0
<b>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</b>				<b>Brutto</b>	<b>Korekcia</b>	<b>Netto</b>
ATI DOO Srbsko – dlhodobá pôžička				9 500 000	0	9 500 000
ATI DOO Srbsko – úroky k dlhobodej pôžičke				1 773 331	982 859	790 472
ATI BAA – dlhodobá pôžička				180 000	0	180 000
<b>Dlhodobý finančný majetok Netto SPOLU</b>				<b>11 513 331</b>	<b>982 859</b>	<b>10 530 472</b>

\*\*Podiel v OFZ Bucovina bol začiatkom roka 2024 predaný za nominálnu hodnotu 24 eur, preto k 31.12. bolo jej ocenenie v tejto hodnote.

\*\*Spoločnosť OFZ Bucovina nepredložila do dňa zostavenia účtovnej závierky vlastné účtovné výkazy.

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

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

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								<i>SPOLU</i>
	<i>Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DFM</i>	
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	220 109	7 303	664	0	0	11 513 331	0	0	11 741 407
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	60 000	0	0	60 000
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	220 109	7 303	664	0	0	11 453 331	0	0	11 681 407
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	273 032	0	0	0	0	0	0	0	273 032
<i>Prírastky</i>		0	0	0	0	0	0	0	
<i>Úbytky</i>	273 117	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Stav na konci UO</i>	-85	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Opravné položky</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	220 000	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 826
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	220 000	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 826
<b>Zostatková hodnota</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	273 141	0	0	0	0	10 530 472	0	0	10 803 613
<i>Stav na konci UO</i>	24	0	0	0	0	10 470 472	0	0	10 470 496

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

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

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

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

Podiel v spoločnosti OFZ Bucovina bol dňa 7.2.2024 odpredaný spoločníkovi s 40% podielom na spoločnosti za cenu vkladu v spoločnosti.

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

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

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

UJ nemá CP držané do splatnosti

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

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

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zánikuopodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci UO
Materiál	0	3 997 147	0	0	3 997 147
NV a PLT	0	211 327	0	0	211 327
Výrobky	286 517	1 381 968	0	286 517	1 381 968
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté vredd.	0	0	0	0	0
SPOLU	286 517	5 590 442	0	286 517	5 590 442

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banke	20 038 327
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatra banky	6 864 484
pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

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

UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

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

Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Presuny +/-	Stav OP na konci UO
K pohľad.z obchodného styku v tom:	1 754 549	378 566	2 252	0	0	2 127 623
a) voči prepojeným UJ	1 409 507	33 031	0	0	0	1 442 538
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0	0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	345 042	345 535	2 252	0	0	685 085
K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ	315 944	233 830	0	0	0	549 774
K iným pohľadávkam	0	0	0	0	0	3 240
SPOLU	2 070 493	612 396	2 252	0	0	2 680 637

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Vytvorené oprav.pol.
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:</b>	<b>2 276 449</b>	<b>0</b>	<b>2 276 449</b>	<b>0</b>
<b>z obchodného stvku v tom:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) voči prepojeným UJ	0	0	0	0
b) v rámci podiel.účasti. okrem prepojeným UJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.stvku	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči prepoi.UJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>2 276 449</b>	<b>0</b>	<b>2 276 449</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>16 499 149</b>	<b>5 560 944</b>	<b>22 060 093</b>	<b>2 680 637</b>
<b>z obchodného stvku v tom:</b>	<b>10 873 535</b>	<b>4 764 452</b>	<b>15 637 987</b>	<b>0</b>
a) voči prepojeným UJ	0	1 474 472	1 474 472	1 442 538
b) v rámci podiel.účasti. okrem prepojeným UJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.stvku	10 873 535	3 289 980	14 163 515	685 085
ostat.pohľad.voči prepoi.UJ	3 406 533	764 092	4 170 625	549 774
ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoi.ÚJ	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkovi	0	0	0	0
daňové pohľadávky	1 280 043	0	1 280 043	0
pohľad.z derivátových operácií	0	0	0	0
iné pohľadávky	939 038	32 400	971 438	3 240

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Výška úverového rámca	Hodnota pohľadávky k 31.12.
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€. Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks	15 800 000	7 055 694
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€. Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, Mn rúd a kremenca	5 500 000	3 952 652
Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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

Dlžník	Bežné účtovné obdobie	
	Forma zaistenia	Popis a hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 4 986 882 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti HERMES, Atradius a Eximbanky
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuiteľné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 540 000 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV.: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 556 225 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.daňová hodnota DHM a DNM	13 559 074,33	19 156 827,61	5 597 753,28	1 175 528,19
Rezerva na audit účt.záverky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Rezerva na vodné a stočné	900	0	900	189,00
Dlhodobé rezervy na GO a SO	440 000,00	0,00	440 000,00	92 400,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	45 000,00	0,00	45 000,00	9 450,00
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2023	14 052,31	0,00	14 052,31	2 950,99
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2023	4 734 228,96	0,00	4 734 228,96	994 188,08
				2 276 448,84
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2023				2 948 322,68
daňová pohľadávka – zníženie za rok 2023				-671 873,84
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2023				2 276 448,84

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	68 435	165 856
Ceniny	128	106
Bežné bankové účty	29 419	1 110 325
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>97 982</b>	<b>1 276 287</b>

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

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	14 213 231	14 460 689	11 911 748	16 762 172
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
<b>Krátkodobý finančný majetok SPOLU</b>	<b>14 213 231</b>	<b>14 460 689</b>	<b>11 911 748</b>	<b>16 762 172</b>

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

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

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

UJ netvorila opravné položky k DFM.

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

UJ má uzavretú Zmluvu o zabezpečovacom prevode práv na KFM – na 12 819 ks emisných povoleniek á 81,29 v prospech Slovenských elektrární v celkovej hodnote 1 042 056,51 eur za pohľadávky do výšky 900tis. eur.

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

UJ nevlastní vlastné akcie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Časové rozlíšenie na strane aktív SPOLU z toho:	46 367	82 086
Náklady budúcich období dlhodobé. z toho:	1 278	5 456
Poistenie GAP	1 278	2 021
Reklama Tech.univerzita Košice	0	3 334
WEB doména na CZ rok 2024	0	101
Náklady budúcich období krátkodobé (381). z toho:	32 916	65 664
Reklama	3 333	3 333
Fixný poplatok za elektrinu	9 293	9 293
Predplatené tlačoviny	4 909	6 609
Poplatok pre Manganese REACH – Spracovanie dokumentácie	0	0
Poistenie	2 419	38 073

Telekomunikačné služby		98
Licenčné poplatky	1 202	799
Projektv-štúdie, prístup k elektronickým službám	7 686	6 600
Ročná konferencia - Oman	2 535	0
Ostatné	1 539	859
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:</b>	<b>12 173</b>	<b>10 966</b>
Vyúčtovanie energie	9 896	10 966
Čas.rozliš.dotácie na EE-vo výnosoch v bež.úct.období, prijatá v r.2024	2 277	0

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

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

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

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presunv	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	4 155 333	0	0	0	4 155 333
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	263 783	1 282	277 437		-12 372
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 414 741	0	0	-2 186 037	16 228 704
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-2 186 037	-8 590 594	0	2 186 037	-8 590 594
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>54 047 820</b>	<b>-8 589 312</b>	<b>277 437</b>	<b>0</b>	<b>45 181 071</b>
Dividendy na vyplatenie	0		0	0	0

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

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

Názov noložky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Strata	-2 186 037.39
Prídel do rezervného fondu	0
Kompenzovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-2 186 037.39

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

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

**III. 2. a.5. Podiel na VI na akciu (100 akcií á 334 000 €) = 452 604,51 € na akciu****III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Názov noložky	Bežné účtovné obdobie
Strata	-8 590 594
Prídel do rezervného fondu	0
Kompenzovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-8 590 594

**III. 2. b. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
<b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>	<b>0</b>	<b>440 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>440 000</b>
GO+SO DHM	0	440 000	0	0	0	440 000
<b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b>	<b>12 761 333</b>	<b>850 514</b>	<b>6 307 576</b>	<b>0</b>	<b>6 453 757</b>	<b>850 514</b>
Rezerva na vodné a stočné	0	900	0	0	0	900
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8298	8298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	127 172	132 630	127 172	0	0	132 630
Rezerva na obnovu siete vody+ČOV	0	116	0	0	0	116
Na emisné kvót	6 172 106	663 570	6 172 106	0	0	663 570
GO+SO DHM	6 453 757	45 000		0	6 453 757	45 000

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť prehodnotila plán generálnych opráv výrobných zariadení. Na základe aktuálnej situácie a vývoja a rovnako na základe aktuálneho technického stavu a nutnosti opráv bol upravený plán predpokladaných opráv a výška očakávaných záväzkov vyplývajúcich z potrieb realizácie jednotlivých opráv. V dôsledku toho bola upravená výška tvorenej rezervy.

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
<b>Dlhodobé záväzky SPOLU</b>	<b>27 638</b>	<b>106 263</b>
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	27 638	106 263
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
<b>Krátkodobé záväzky SPOLU r.122 a r.140 Súvahy</b>	<b>28 703 090</b>	<b>32 282 798</b>
<b>Záväzky v lehote splatnosti</b>	<b>28 252 690</b>	<b>32 213 243</b>
<b>Záväzky po lehote splatnosti v tom:</b>	<b>450 400</b>	<b>69 555</b>
Po splatnosti do 360 dní vrátane	50 074	68 679
Po splatnosti od 361 do 720 dní (úroky z pôžičiek)	399 450	876
Po splatnosti od 721 do 1080 dní (Pevas DE)	876	0
Po splatnosti nad 1 080 dní	0	0

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>16 585</b>	<b>32 868</b>
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	<i>14 570</i>	<i>43 830</i>
<b>Tvorba spolu</b>	<b>31 155</b>	<b>76 698</b>
<i>Čerpanie na stravovanie pracovníkov</i>	<i>16 925</i>	<i>29 721</i>
<i>Odmena za darcovstvo krvi</i>	<i>200</i>	<i>185</i>
<i>Sociálna výpomoc</i>	<i>2 800</i>	<i>3 200</i>
<i>Odmeny pri životných výročiach</i>	<i>590</i>	<i>2 230</i>
<i>Odmeny pri odchode do dôchodku</i>	<i>660</i>	<i>880</i>
<i>Úmrtie pracovníka-vence</i>	<i>680</i>	<i>0</i>
<i>Príspevok na kúpeľnú liečbu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Príspevky na športovú činnosť zamestnancov</i>	<i>0</i>	<i>16 709</i>
<i>Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH</i>	<i>0</i>	<i>3 342</i>
<i>Čerpanie na prevádzke DS</i>	<i>4 333</i>	<i>3 846</i>
<b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>	<b>26 188</b>	<b>60 113</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>4 967</b>	<b>16 585</b>

**III. 2. h. Údaje o dlhopisoch**

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné UO	Suma istiny za predch. UO
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>				<b>0</b>	<b>72 402</b>
Komerční banka – investičný úver II– splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	Splatené	0	0
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné nad 1 rok	EUR	1,40%	30.01.2024	0	72 402
<b>Krátkodobé bankové úvery SPOLU v tom:</b>				<b>3 429 296</b>	<b>875 752</b>
Komerční banka – investičný úver I – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	Splatené	0	0
Komerční banka – investičný úver II – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	Splatené	0	0
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné do 1 roka	EUR	1,40%	31.12.23	0	868 968
Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1%	30.04.24	243 627	0
Tatrabanka, a.s.- revolving.úver	EUR	2,90 %	Splatené	0	0
Tatrabanka, a.s. - kreditné karty	EUR	0%	21.01.24	3 436	6 784
Komerční banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 1,3%	31.03.24	3 182 233	0

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Účet istiny za bežné ÚO	Suma istiny za bežné UO	Účet úrokov za bežné ÚO	Nesplatené úroky bežné ÚO	Účet istiny za predch. ÚO	Suma istiny za predch. UO	Účet úrokov za predch. ÚO	Nesplatené úroky predch. ÚO
<b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci</b>											
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2023	365/002	6 800 000	365/022	204 000	365/002	6 800 000	365/022	102 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2023	365/002	5 780 000	365/022	185 174	365/002	6 530 000	365/022	97 950
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2023	249/002	1 450 000	249/023	55 274	365/003	2 200 000	365/023	33 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2023	249/002	11 100 000	249/023	333 000	365/003	11 100 000	365/023	166 500
<b>SPOLU</b>					<b>25 130 000</b>		<b>777 448</b>		<b>26 630 000</b>		<b>399 450</b>

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

Onis noložkv časového rozlíšenia	Bežné UO	Beznrostromedne nredch. UO
Časové rozlíšenie na strane pasív SPOLU z toho:	16 806 323	8 763 174
Výdavkv budúciob období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavkv budúciob období krátkodobé (383), z toho:	762	826
Spotreba energií v tvevádzke Martin	762	826
Výnosv budúciob období dlhodobé, z toho:	635 106	678 164
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	635 106	678 164
Výnosv budúciob období krátkodobé (384), z toho:	16 170 455	8 084 184
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	43 058	43 058
Časové rozlíšenie-náiom platený dopredu	2 152	0
Z emisných dovoleniék pridelených v bežnom účt.období	16 098 601	8 041 126
Časové rozlíšenie-Dotácia HalMan	11 434	0
Časové rozlíšenie-Dotácia na tenlo-kotolňa Istebné	15 210	0

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

Produkt	Číslo	Dátum uzatvoreni a obchodu	Dátum ukončeni obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2023	Ocenenie k 31.12.2023	Oceňovací rozdiel	Zrealizov ané dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	2023122090239	20.12.23	10.01.24	EUR	140000	USD	153216	1,09440	1,103988	138784,1	-1215,9	10.01.24	51,19
FX Swap	2332059614	21.12.23	10.01.24	EUR	520000	USD	571376	1,09880	1,105399	516895,81	-3104,19	10.01.24	2281,56
<b>Forward a Swap SPOLU</b>								<b>Účet HK</b>	<b>373/037</b>	<b>Súčet</b>	<b>-4320,09</b>	<b>Súčet</b>	<b>2332,75</b>

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Istina	33 469	22 671	0	32 922	56 140	0
Finančný náklad	673	140	0	1 221	813	0
<b>Spolu</b>	<b>34 142</b>	<b>22 811</b>	<b>0</b>	<b>34 142</b>	<b>56 953</b>	<b>0</b>

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

**IV. 1. a. Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa hlavných oblastí odbytu)**

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	2 259 611	18 523 591	12 522 252	20 821 868	9 500 875	937 906
ČR	4 830 549	34 544 977	9 870	615 210	27 027 494	8 154 423
EU okrem ČR	2 327 727	51 212 158	2 998	89 857	13 724 267	8 545 191
Mimo EU	762 643	7 857 027	0	60 858	1 880 534	517 020
SPOLU	10 180 530	112 137 753	12 535 120	21 587 793	52 133 170	18 154 540

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

Názov položky	Bežné UO	Bežné UO	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg. zásob	
	Konečný zostatok Brutto	Tvorba OP	Konečný zostatok Netto	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežne UO	Bezprostredne predch. UO
NV	934 075	0	934 075	623 247	721 653	310 829	-98 406
PLT	491 224	211 327	279 897	2 737 564	1 195 452	-2 457 667	1 542 112
Výrobky	4 243 094	1 381 968	2 861 126	4 175 388	28 394 791	-1 314 263	-24 219 403
SPOLU	5 668 393	1 593 295	4 075 098	7 536 199	30 311 896	-3 461 101	-22 775 697
Manká, škody, repre, dary	0	0	0	0	0	0	0
Zmena stavu z Výkazu	0	0	3 461 101	0	0	-3 461 101	-22 775 697

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov62 v tom:	980 202	9 937 256
Aktivácia materiálu 621 v tom:	917 195	9 458 746
Aktivácia materiálu 621/001	92 920	616 894
Aktivácia materiálu po separácii uhlia 621/030	797 380	8 776 750
Aktivácia materiálu prev.Martin 621/701	26 895	65 102
Aktivácia služieb 622 v tom:	0	478 391
Služby vnútro podnikovej prepravy	0	343 525
Aktivácia závodná kuchyňa	0	134 866
Aktivácia DHM 624	63 007	119

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Tržby z predaja DHM a materiálu</b> v tom:	<b>3 239 475</b>	<b>2 862 886</b>
<i>Predaj DHM 641</i>	787 961	35 700
<i>Predaj materiálu 642</i>	2 451 514	2 827 186
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b> v tom:	<b>7 655 533</b>	<b>12 594 797</b>
<i>Úroky z omeškania a zmluvné pokuty</i>	422	1 500
<i>Výnosy z postúpených pohľadávok</i>	0	0
<i>Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót</i>	6 049 713	12 163 034
<i>Dotácia na zvýšenie cenu el.energie (zahrnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)</i>	1 479 919	0
<i>Dotácia projekt HalMan zníženie emis.stopy CO2</i>	13 614	0
<i>Dotácia na CZT Istebné-rozpustenie</i>	43 058	43 058
<i>Dotácia na zvýšenie cenu plynu</i>	0	163 764
<i>Náhrady škôd od poisťovne</i>	20 723	12 288
<i>Náhrada škôd od dodávateľov</i>	7 715	6 211
<i>Nájomné</i>	36 254	199 530
<i>Odpis premlčaného záväzku</i>	0	0
<i>Príspevok na duálne vzdelávanie</i>	4 100	2 700
<i>Ostatné</i>	15	2 712

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Osobné náklady</b> v tom:	<b>4 439 883</b>	<b>8 264 221</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>3 171 172</b>	<b>6 041 165</b>
<b>Náklady na soc. zabezpečenie</b> v tom:	<b>1 116 085</b>	<b>1 937 784</b>
<i>sociálne poistenie</i>	806 214	1 439 808
<i>zdravotné poistenie</i>	308 486	635 726
<i>tvorba rezerv na soc. a zdrav. Postenie+, rozpustenie -</i>	1 385	-137 750
<b>Sociálne náklady</b>	<b>152 626</b>	<b>285 272</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné výnosy</b> v tom:	<b>352 703</b>	<b>1 657 649</b>
<b>661 tržby z predaja CP a podielov</b> v tom&	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Z predaja emisných povoleniek</i>	0	0
<b>662 - Úroky</b>	<b>100 711</b>	<b>88 412</b>
<i>z termínovaných vkladov</i>	0	0
<i>z bankových účtov</i>	0	0
<i>z finančných výpomoci-prepojené osoby</i>	74 533	70 423
<i>z finančných výpomoci-ostatné</i>	26 178	17 989
<i>z omeškania</i>	0	0
<b>663 - Kurzové zisky</b>	<b>176 914</b>	<b>772 911</b>
<i>z úhrad a inkás</i>	156 045	491 242
<i>z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	20 767	24 287
<i>z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	102	257 382
<b>665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>667 - Výnosy z derivátových operácií</b>	<b>75 078</b>	<b>796 326</b>
<b>668 - Ostatné finančné výnosy</b> v tom:	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Spotreba materiálu (účet 501)</b> v tom	<b>6 845 753</b>	<b>38 320 528</b>
<i>Spotreba surovín</i>	3 893 402	31 143 691
<i>Základný materiál, palivá a redukovačlá</i>	1 040 219	3 573 433
<i>Spotreba materiálu na výrobu prevádzka Martin</i>	858 963	1 011 926
<i>Materiál na opravy a náhradné diely</i>	758 367	1 999 704
<i>Spotreba PHL</i>	111 513	272 271
<i>Spotreba Big bagov a paliet</i>	36 250	51 976
<i>Osobné ochranné prac.pomôcky</i>	25 049	81 654
<i>Spotreba materiálu závodné stravovanie</i>	0	78 013
<i>Nákup DDHM</i>	11 853	52 813
<i>Ostatná spotreba mat.v prevádzke Martin</i>	83 123	19 148
<i>Ostatný materiál</i>	27 014	35 899
<b>Spotreba energií (účet 502)</b> v tom:	<b>16 187 617</b>	<b>73 211 208</b>
<i>Spotreba energie na výrobu</i>	3 719 851	47 325 766
<i>Spotreba energie na odprašovanie</i>	264 700	2 279 000
<i>Réžijná EE</i>	2 403 664	4 830 650
<i>Spotreba plynu</i>	250 911	326 889
<i>Náklady na predanú energiu</i>	9 341 290	18 193 529
<i>Spotreba energií v prevádzke Martin</i>	164 480	186 808
<i>Ostatné</i>	42 721	68 566
<b>Náklady na predaný tovar (účet 504)</b>	<b>54 839 412</b>	<b>17 246 905</b>
<b>Tvorba opravných položiek k zásobám materiálu (účet 505)</b>	<b>3 997 147</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na prijaté služby v tom:</b>	<b>-3 045 846</b>	<b>5 817 973</b>
<i>Na opravy a udržovanie</i>	418 628	1 321 408
<i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie (zrušenie) rezerv -</i>	-5 968 757	-362 395
<i>Náhrady cestovného</i>	20 699	19 691
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	49 263	47 756
<i>Nájomné</i>	172 575	262 897
<i>Vývoz domového odpadu</i>	6 333	31 577
<i>Preprava vlastných výrobkov, tovaru, balné, vlečné</i>	899 361	2 405 281
<i>Telekomunikačné služby</i>	28 591	31 104
<i>Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce</i>	51 615	127 324
<i>Výkon strážnej služby</i>	96 611	88 394
<i>Upratovacie služby</i>	18 797	35 083
<i>Daňové poradenstvo</i>	15 368	19 322
<i>Právne poradenstvo a služby</i>	86 525	56 244
<i>Ekonomické, finančné poradenstvo a služby</i>	6 997	11 880
<i>Personálne poradenstvo a služby</i>	1 950	9 041
<i>Poradenstvo a služby v oblasti výroby</i>	28 397	100 083
<i>Poradenstvo a služby v energetike</i>	47 370	92 214
<i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>	19 200	14 530
<i>Ostatné poradenstvo, tlmočnicke práce</i>	1 087	161
<i>Komunikácia s médiami</i>	10 960	8 400
<i>Audít</i>	8 298	8 298
<i>Získanie certifikátu na výroby, revízie, kontoly TZ</i>	84 557	109 856
<i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody, testy, labor.skúšky</i>	43 456	100 167
<i>Zabezpečenie prac.zdravotnej služby</i>	0	7 077
<i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>	33 030	0
<i>Zneškodnenie odpadov</i>	0	0
<i>Softwarové služby, inetnet</i>	126 452	128 793
<i>Reklama</i>	33 633	43 043
<i>Úprava okolia</i>	21 138	22 117
<i>Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu</i>	73 350	50 726
<i>Za výrobu plnených profilov</i>	0	522 340
<i>Prijaté služby vo výrobe prevádzke DS</i>	207 053	234 126
<i>Štúdie, odborné posudky, analýzy</i>	79 703	9 875
<i>Konferencie, letenky, ubytovanie, taxi...</i>	127 207	82 646
<i>Ostatné</i>	104 707	178 914

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na predaný DHM a materiál v tom:</b>	<b>2 301 065</b>	<b>2 036 456</b>
<i>Zostatková cena predaného DHM</i>	16 833	0
<i>Predaný materiál</i>	2 284 232	2 036 456
<b>Dane a poplatky v tom:</b>	<b>145 629</b>	<b>204 638</b>
<i>Cestná daň</i>	6 768	7 730
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	103 690	102 642
<i>Kolky a správne poplatky</i>	3 378	6 752
<i>Poplatky za znečistenie ovzdušia</i>	27 434	81 926
<i>Poplatky za vypúšťanie vôd</i>	2 100	3 396
<i>Spotrebná daň z EE, plynu</i>	932	1 019
<i>Kolky a poplatky v prevádzke Martin</i>	1 327	1 173
<b>Tvorba (Zrušenie) opravných položiek k pohľadávkam</b>	<b>612 396</b>	<b>698 312</b>
<b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:</b>	<b>1 090 032</b>	<b>7 007 308</b>
<i>Dary</i>	900	42 466
<i>Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít</i>	61545	238 334
<i>Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné</i>	2848	45 054
<i>Odpis pohľadávky</i>	10500	8 740
<i>Nové pripojenie k distribučnej sústave</i>	0	106 420
<i>Poistenie</i>	189336	236 593
<i>Náklady na odovzdané emisné kvóty-tzvorba rezervy</i>	712913	6 172 106
<i>Členské príspevky</i>	60235	82 453
<i>Zrušené investície</i>	0	0
<i>Náklady na neodobranú EE</i>	0	34 387
<i>Dohoda o urovnání sporu s VHM</i>	0	40 000
<i>Úhrad 50% straty z predaja oneskorených dodávok</i>	43 614	0
<i>Úhrada za byt v Novokuznecku</i>	0	620
<i>Ostatné</i>	8 141	135

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné náklady</b> v tom:	<b>980 931</b>	<b>1 767 476</b>
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	654 391	568 385
Z úverov	275 173	166 908
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené osoby	377 998	399 450
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	1 220	2 027
563 - Kurzové straty v tom	184 832	621 569
z úhrad a inkás	178 593	233 994
z prepočtu devíz.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	6 239	38 772
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	0	348 803
565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DFM – ESI, s.r.o.	0	220 000
567 – Náklady z derivátových operácií	88 956	274 966
568 - Ostatné finančné náklady v tom	52 752	82 556
z konverzií	0	0
bankové poplatky	52 752	82 556
569 – Manka a škody na finančnom majetku	0	0

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

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

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky audítorom	8 298	8 298
Súvisiace audítorské služby	0	0

**IV. 4. Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	10 180 530	112 137 753
Tržby z predaja služieb	12 535 120	21 587 793
Tržby za tovar	52 133 170	18 154 540
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	100 711	88 411
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>74 949 531</b>	<b>151 968 497</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<i>HV pred zdanením</i>	-7 918 719.67	XXX	X	-1 725 602.13	XXX	X
<i>teoretická daň</i>	XXX	-1 662 931.13	21	XXX	-362 376.45	21
<i>Daňovo neuznané náklady</i>	9 958 946.08	2 091 378.68	21	4 112 829.68	863 694.23	21
<i>Výnosv nepodliehajúce dani</i>	-6 834 690.37	-1 435 284.98	21	-803 137.73	-168 658.92	21
<i>Suma člen.prísp.daň.neuz.</i>	60 235.00	12 649.35	21	52 453.00	11 015.13	21
<i>Umorenie daňovej straty</i>	0.00	0.00	21	1 636 542.82	343 673.99	21
<i>Nákladv na v'skum</i>	0.00	0.00	21	0.00	0.00	21
<b>SPOLU</b>	<b>-4 734 228.96</b>	<b>-994 188.08</b>	<b>21</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>21</b>
<b>Daň z výnosových úrokov</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>19</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>19</b>
<b>Daňová licencia</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>		<b>X</b>	<b>0.00</b>	
<b>Daň z dodatočného priznania</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>21</b>
<b>Splatná daň z príjmov celkom</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daň z príjmov</b>	<b>X</b>	<b>671 873.84</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>460 435.26</b>	<b>21</b>
<b>Celkom daň z príjmov</b>	<b>X</b>	<b>671 873.84</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>460 435.26</b>	<b>21</b>

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

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

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:	0	0	2 170 000	0
voči dodávateľom – Slovenské elektrárne	0	0	0	0
voči dodávateľom – ELMSUT	0	0	1 900 000	0
voči dodávateľom – OKTE	250 000	0	150 000	0
voči Colnému úradu	120 000	0	120 000	0
<i>hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok</i>				
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0	0	0

**V. 2. Ostatné finančné povinnosti**

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Pohl'.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
Inventár do 1 700 EUR	68 944	69 261
Drobný DHM do 1 700 EUR	380 604	379 747
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	14 523	14 731
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Drobný DHM v prevádzke DS	44 102	41 184
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	0	2 813
Materiál v skladoch CO	0	2 813
Uzatvorená Zmluva o zabezpečovacom prevode práv k emisným povolenkám voči Slovenským elektrárňam	900 000	0

**V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2023 evidované na podsúvahových účtoch**

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia a obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.23	Ocenenie k 31.12.23	Oceňovac í rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	2023122090239	20.12.23	10.01.24	EUR	140000	USD	153216	1,09440	1,103988	138784,1	-1215,9	10.01.24	51,19
FX Swap	2332059614	21.12.23	10.01.24	EUR	520000	USD	571376	1,09880	1,105399	516895,81	-3104,19	10.01.24	2281,56
<b>Forward a SWAP SPOLU</b>								<b>Účet HK</b>	<b>373/037</b>	<b>Súčet</b>	<b>-4320,09</b>	<b>Súčet</b>	<b>2332,75</b>

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

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

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

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AOUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z pôžičky	70 533	69 050
AOUA THERM INVEST, a.s.	Splatené úroky z ATI na OFZ	0	130 075
AOUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	200 000	320 000
AOUA THERM INVEST, a.s.	Vrátená pôžička z ATI na OFZ	0	220 000
AOUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AOUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy za nájom dopravného prostriedku	2 242	0
AOUA THERM INVEST, DOO	Výnosové úroky z pôžičky - od 1.1.2018 bezúročne	0	0
Profily, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva + Nájom	2 390	2 390
Profily, a.s.	Výnosy z nájmu a zo služieb s ním spojených	830	830
Profily, a.s.	Za doménu	10	10
Slovenská Real In, a.s.	Výnosy z opráv	0	959
Slovenská Real In, a.s.	Výnosy z predaja Elenergie	0	30 272
Slovenská Real In, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	19 940	18 890
Slovenská Real In, a.s.	Výnosy za pranie prádla	78 098	39 052
Slovenská Real In, a.s.	Materiál+tovar+strava	0	51 963
Slovenská Real In, a.s.	Výnosy z nájmu a zo služieb s ním spojených	1 050	40 203
Slovenská Real In, a.s.	Náklady za výrobu profilov	0	522 340
Slovenská Real In, a.s.	Kúpa hnuťelného majetku na OFZ, a.s.	0	234 939
Slovenská Real In, a.s.	Náklady na nájom a služieb s ním spojených	15 408	37 192
Slovenská Real In, a.s.	Refakturované náklady za CRU monitor na OFZ	4 262	0
Slovenská Real In, a.s.	Zápočet vzájomných pohľadávok a záväzkov	200 000	0
<b>Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ</b>	<b>Opis obchodu</b>	<b>Hodnotové vyjadrenie obchodu</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu a služieb s ním spojených	498	498
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Refakturácia za Doménu OHS	10	10
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Náklady na nájom hnuťelného majetku	12 600	0
ESI, s.r.o. v Konkurze	Nájom pozemkov z ESI na OFZ	0	41 675
ESI, s.r.o. v Konkurze	Kúpa pozemkov z ESI na OFZ	0	226 000
Ing. Vladimír Klocok	Nákladové úroky z pôžičky	189 224	199 950
Ing. Vladimír Klocok	Splátka časti pôžičky	750 000	0
Ing. Eva Klocoková	Nákladové úroky z pôžičky	188 774	199 500
Ing. Vladimír Klocok	Splátka časti pôžičky	750 000	0
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja materiálu	0	17 520
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja el.energie	0	5 734
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja služieb ZST	0	1 041
ESI, s.r.o. v Konkurze	Spotrebná daň z elektrickej energie	0	31
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z nájmu majetku	0	100
ESI, s.r.o. v Konkurze	Refakturácia služieb-predaj	0	6 419
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy za vedenie účtovníctva	0	1 434
OFZ Novokuzneck	Výnosy z predaja výrobkov - FeSiCa mleté	0	130 129
OFZ Novokuzneck	Prijaté úhrady na OFZ	23 508	740 976
OFZ Bukovina	Poskytnuté zálohy z OFZ	0	247 500
OFZ Bukovina	Vrátenie zálohy na OFZ	100 000	0
OFZ Bukovina	Poskytnutá pôžička z OFZ	0	200 000
OFZ Bukovina	Výnosové úroky z pôžičky	4 000	1 373
OFZ Bukovina	Inkaso úrokov z OFZ Bucovina	1 373	0

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

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky krátkodobé	3 272 000	3 072 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá	180 000	240 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá so splatnosťou do 1 roka	120 000	60 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	331 615	261 082
AOUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Poskytnuté pôžičky	9 500 000	9 500 000
AOUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	1 773 331	1 773 331
AOUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Za postúpenie pohľadávky	89 223	89 223

<i>Profily, a.s.</i>	<i>Za nájom</i>	249	249
<i>Slovakia Real In, a.s.</i>	<i>Pohľadávky z obchodného styku</i>	1 025 432	1 231 341
<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</b>	<b>Hodnota pohľadávky</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
<i>AQUA THERM INVEST, a.s.</i>	<i>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</i>	106 764	72 934
<i>AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko</i>	<i>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</i>	89 224	89 224
<i>AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko</i>	<i>Vytvorené opravné položky k DFM – úroky z pôžičky</i>	982 858	982 858
<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Závazky</b>	<b>Hodnota záväzku-</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
<i>Ing. Vladimír Klocok</i>	<i>Prijaté pôžičky</i>	12 580 000	13 330 000
<i>Ing. Vladimír Klocok</i>	<i>Úroky z pôžičiek</i>	389 174	199 950
<i>Ing. Eva Klocoková</i>	<i>Prijaté pôžičky</i>	12 550 000	13 300 000
<i>Ing. Eva Klocoková</i>	<i>Úroky z pôžičiek</i>	388 274	199 500
<i>Slovakia Real In, a.s.</i>	<i>Závazky z obchodného styku</i>	460	315 199
<b>Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ</b>	<b>Pohľadávky</b>	<b>Hodnota pohľadávky</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
<i>Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.</i>	<i>Pohľadávky z obchodného styku</i>	0	0
<i>ESI, s.r.o.v konkurze</i>	<i>Dlhodobá pohľadávka za predaj majetku</i>	0	0
<i>ESI, s.r.o.v konkurze</i>	<i>Krátkodobá pohľadávka za predaj majetku</i>	556 225	556 225
<i>ESI, s.r.o.v konkurze</i>	<i>Krátkodobé pohľadávka za služby a materiál</i>	115 710	115 710
<i>ESI, s.r.o.v konkurze</i>	<i>Poskytnutá pôžička</i>	50 000	50 000
<i>ESI, s.r.o.v konkurze po vyhlásení konkurzu</i>	<i>Za elektrickú energiu</i>	6 917	6 917
<i>OFZ Novokuzneck</i>	<i>Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek 12 163 946 RUB</i>	103 787	103 787
<i>OFZ Novokuzneck</i>	<i>Pohľadávka za predaj HV a materiálu</i>	795 619	819 128
<i>OFZ Bucovina</i>	<i>Poskytnutá pôžička</i>	200 000	200 000
<i>OFZ Bucovina</i>	<i>Neuhradené úroky z pôžičky</i>	4 000	1 373
<i>OFZ Bucovina</i>	<i>Poskytnuté zálohy na nákup rudy</i>	147 500	247 500
<b>Dcérska účtovná jednotka</b>	<b>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</b>	<b>Hodnota opravnej položky</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
<i>OFZ Novokuzneck</i>	<i>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</i>	874 390	841 359
<i>ESI, s.r.o. v Konkurze</i>	<i>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</i>	721 935	671 935
<i>OFZ Bucovina</i>	<i>Vytvorená opravná položka k poskytnutej pôžičke</i>	200 000	0
<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</b>	<b>Hodnota opravnej položky</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
<i>Slovakia Real In, a.s.</i>	<i>Vytvorené opravné položky k pohľadávkam</i>	508 800	203 520
<b>Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka</b>	<b>Závazky</b>	<b>Hodnota záväzku-</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
<i>ESI, s.r.o. v konkurze</i>	<i>Neuhradený nájom pozemkov</i>	2 994	2 994

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

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

**Čl. VIII Ostatné informácie**

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

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	4 155 333	0	0	0	4 155 333
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	263 783	1 282	277 437		-12 372
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 414 741	0	0	-2 186 037	16 228 704
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-2 186 037	-8590594	0	2 186 037	-8 590 594
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>54 047 820</b>	<b>-8589312</b>	<b>277 437</b>	<b>0</b>	<b>45 181 071</b>
Dividendy na vyplatenie	0		0	0	0

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

**Čl. X. Prehľad peňažných tokov**

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
<i>Peniaze v hotovosti</i>	68 435	68 435	165 856	165 856
<i>Ceniny</i>	128	128	106	106
<i>Bežné bankové účty</i>	29 419	29 419	1 110 325	1 110 325
<b>Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu</b>	<b>97 982</b>	<b>97 982</b>	<b>1 276 287</b>	<b>1 276 287</b>
<i>Kontokorentné účty</i>	-3 425 859	-3 425 859	0	0
<b>Finančné účty včítane kontokorentných účtov</b>	<b>-3 327 877</b>	<b>-3 327 877</b>	<b>1 276 287</b>	<b>1 276 287</b>

	Cash flow k 31.12.2023	Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-7 918 720	-1 725 602
A.1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>	<b>17 341 936</b>	<b>12 263 852</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 140 232	3 307 553
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	440 000	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 914 069	563 875
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 078 867	7 933 635
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	654 391	568 384
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-100 711	-88 412
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-20 767	-24 287
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	6 239	38 772
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-771 127	-35 700
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	743	32
A.2.	<b>Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)</b>	<b>-13 354 655</b>	<b>17 090 471</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	898 154	23 586 374
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-15 917 266	-17 871 575
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 213 398	10 248 374
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-2 548 941	1 127 298
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)</b>	<b>-3 931 439</b>	<b>27 628 722</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	88 412
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-113 175	-32 687
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)</b>	<b>-4 044 614</b>	<b>27 684 446</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	542 434	-3 478 811
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)</b>	<b>-3 502 180</b>	<b>24 205 634</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-64 704	-25 892
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-758 910	-2 739 820
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	787 961	35 700
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	-60 000
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	60 000	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0

B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>24 347</b>	<b>-2 790 012</b>
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)</b>	<b>-977 640</b>	<b>-5 963 448</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-944 718	-5 874 591
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-32 922	-88 857
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-163 218	-136 247
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>-1 140 858</b>	<b>-6 099 695</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-4 618 692</b>	<b>15 315 927</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>1 276 287</b>	<b>-14 025 155</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-3 342 405</b>	<b>1 290 772</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>14 528</b>	<b>-14 485</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-3 327 877</b>	<b>1 276 287</b>