

POZNÁMKY**Individuálnej účtovnej zavierky
zostavenej k 31.12.2023**

v - eurocentoch x - celých eurách

| | mesiac | Rok | | mesiac | rok |
|---|--------|------|----|--------|------|
| Za obdobie od | 01 | 2023 | do | 12 | 2023 |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01 | 2022 | do | 12 | 2022 |

DÁTUM VZNIKU

15.03.2006

Účtovná zavierka

- x - riadna
- mimoriadna
- priebežná

Účtovná zavierka

- 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

PSČ

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 | 2022 | 2023 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 83 | 83 |
| Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky: | 80 | 80 |
| - z toho vedúcich zamestnancov | 7 | 8 |

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 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením dňa 15. decembra 2023.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2022 bola odoslaná do RÚZ dňa 30.6.2023.

8. Schválenie audítora

Schválenie audítorskej spoločnosti Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. sa uskutočnilo na zasadnutí Dozornej rady dňa 30.09.2023 v Senici a to na obdobie roku 2023.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2022 v súlade s §19 zákona o účtovníctve bola overená audítorom dňa 06. decembra 2023.

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.

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 MF SR 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 aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania 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 obstarávacia 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 obstarávacia 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: obstarávacia 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 nevyhnutiteľné 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 2023 do 31. decembra 2023 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 2023 | Stav | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav |
|--------------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| | k 01.01.2023 | (zvýšenie) | (použitie) | (použitie) | k 31.12.2023 |
| základný materiál | 44 971 | 56 153 | | 44 971 | 56 153 |
| náhradné diely | 449 554 | | | 14 633 | 434 921 |
| nedokončená výroba | 239 556 | 253 508 | | 239 556 | 253 508 |
| výrobky | 153 856 | 66 329 | | 153 856 | 66 329 |
| Spolu | 887 937 | 375 990 | - | 453 016 | 810 911 |
| 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 |

| Názov položka | 2023 |
|---|------|
| 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*

31.12.2022

| Názov | Obstarávacia cena/Vlastné náklady | | | | | Oprávky/Opravné položky | | | | | Zostatková cena | |
|---|-----------------------------------|------------------|---------------|----------|-------------------|-------------------------|------------------|----------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2022 | 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2022 | 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 |

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

31.12.2023

| Názov | Obstarávacía cena/Vlastné náklady | | | | | Oprávky/Opravné položky | | | | | Zostatková cena | |
|---|-----------------------------------|------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------------------|------------------|--------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2023 | 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.12.2023 | 1.1.2023 | 31.12.2023 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| Aktivované náklady na vývoj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Softvér | 372 930 | 0 | - 14500 | 0 | 358 430 | 329 460 | 31 430 | - 14 500 | 0 | 346 390 | 43 470 | 12 040 |
| 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 | 10 680 | 0 | 0 | 10 680 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 680 |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu | 372 930 | 10 680 | - 14 500 | 0 | 369 110 | 329 460 | 31 430 | - 14 500 | 0 | 346 390 | 43 470 | 22 720 |
| Pozemky | 426 371 | 0 | 0 | 0 | 426 371 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 426 371 | 426 371 |
| Stavby | 7 358 870 | 0 | 0 | 141 404 | 7 500 274 | 2 774 178 | 306 918 | 0 | 0 | 3 081 096 | 4 584 692 | 4 419 178 |
| Sam. hnut. vecí a súbory hnutelných vecí | 22 855 757 | 0 | - 2 696 893 | 4 907 331 | 25 066 195 | 14 294 065 | 1 914 568 | - 2 696 893 | 0 | 13 511 740 | 8 561 692 | 11 554 455 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | 989 962 | 4 646 273 | - 110 521 | - 5 048 735 | 476 980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 989 962 | 476 980 |
| Poskytnuté preddavky na DHM | 2 099 872 | 377 866 | - 2 135 909 | | 341 830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 099 872 | 341 830 |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu | 33 730 832 | 5 024 139 | - 4 943 322 | 0 | 33 811 649 | 17 068 243 | 2 221 486 | - 2 696 893 | 0 | 16 592 836 | 16 662 589 | 17 218 814 |
| 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 | 34 103 762 | 5 034 819 | - 4 957 822 | 0 | 34 180 759 | 17 397 703 | 2 252 916 | - 2 711 393 | 0 | 16 939 226 | 16 706 059 | 17 241 534 |

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: | 2 632 665 | - 43 698 | 2 588 967 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 140 762 | | 140 762 |
| Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku | 2 134 571 | - 43 698 | 2 090 873 |
| Pohľadávky voči spoločníkom | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 106 010 | | 106 010 |
| Iné pohľadávky | 251 322 | | 251 322 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:

| Názov položky | 2022 | 2023 |
|--|------------------|------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 97 335 | - 43 698 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 3 991 444 | 2 632 665 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 4 088 779 | 2 588 967 |
| 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 neviduje 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 | 2022 | 2023 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny | 614 | 327 |
| Bežné bankové účty | 172 773 | 20 660 |
| Bankové účty termínované | - | - |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 173 387 | 20 987 |

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Názov položky | 2022 | 2023 |
|--|------------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| poistné - hala | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 61 038 | 371 301 |
| poistné | 16 826 | 352 100 |
| ostatné náklady budúcich období | 44 212 | 19 201 |
| Príjmy budúcich období | 1 020 919 | |
| Spolu | 1 081 957 | 371 301 |

7. Majetok prenajatý 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 31.12.2023 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 15. decembra 2023 rozhodlo o vysporiadaní hospodárskeho výsledku – straty za rok 2022 vo výške **989 992 €** nasledovne:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|--|--------------------------------------|
| Účtovná strata | 989 992 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| - zo zákonného rezervného fondu | |
| - z nedeliteľného fondu | |
| - z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| - úhradou spoločníkmi alebo členmi | |
| - z ostatných fondov tvorených zo zisku | |
| - zo základného imania | |
| - prevod na účet neuhradenej straty min. rokov | 989 992 |
| - Iné | |
| Spolu | 989 992 |

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. 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 |

| Názov položky | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | k 1. 1. 2023 | | | | k 31. 12. 2023 |
| Rezervy | | | | | |
| Nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov | 29 975 | 38 124 | 29 975 | | 38 124 |
| Audit a overenie účtovnej závierky | 3 350 | 21 000 | 3 350 | | 21 000 |
| Nevyfakturované dodávky | 360 677 | 99 925 | 337 816 | 22 861 | 99 925 |
| - z toho bez vplyvu na N/V | 0 | | | | 0 |
| Ostatné rezervy - nedaňové | 1 429 214 | 626 430 | 50 634 | 158 236 | 1 846 775 |
| Krátkodobé rezervy spolu | 1 823 216 | 785 479 | 421 775 | 181 097 | 2 005 823 |

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 | | | |
| Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ | | | |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 5 122 | | 5 122 |
| Odložený daňový záväzok | 1 033 118 | | 1 033 118 |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | - |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 20 000 000 | | 20 000 000 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 21 038 240 | | 21 038 240 |
| Krátkodobé záväzky | | | |
| Záväzky z obchodného styku ostatné | 215 877 | 2 944 | 218 821 |
| Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ | | | |
| Ostatné záväzky v rámci konsol. celku | 1 757 808 | 16 173 | 1 773 981 |
| Nevyfakturované dodávky | 336 394 | | 336 394 |
| Záväzky voči spoločníkom | | | |
| Záväzky voči zamestnancom | 117 425 | | 117 425 |
| Sociálne poistenie | 81 200 | | 81 200 |
| Daňové záväzky | 236 192 | | 236 192 |
| Iné záväzky | 18 707 | | 18 707 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2 763 603 | 19 117 | 2 782 720 |

b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

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

| Názov položky | 31. 12. 2022 | 31. 12. 2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti | 94 707 | 19 117 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 4 532 234 | 2 763 603 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 4 626 942 | 2 782 720 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 20 905 366 | 21 038 240 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 20 905 366 | 21 038 240 |

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 | 2022 | 2023 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 8 293 | 8 242 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 13 875 | 19 226 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba SF spolu | 13 875 | 19 226 |
| Čerpanie SF spolu | 13 926 | 22 346 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 8 242 | 5 122 |

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 31.12.2023 v Eur | | | Stav celkom k 31.12.2022 |
|-----------------------|------|------------|-----------------|-------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| | | | | 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 | 2022 | 2023 |
|------------------------|------|------|
| Výnosy budúcich období | - | - |
| z toho: | - | - |

8. Deriváty

Spoločnosť nevykazuje deriváty.

9. Majetok prenášaný 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 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Adam Opel AG | 99 960 | | | | | | |
| ALLGAIER | 252 252 | 214 204 | 112 762 | 13 147 | | | |
| AMTB Lorraine | 41 373 | | | | | | |
| AMDS | - | | 162 403 | 107 439 | | | |
| AUDI | (596) | | 969 881 | 773 603 | | 44 851 | |
| BENTELER | 1 643 363 | 1 543 789 | 1 250 063 | 1 113 216 | 1 235 223 | 2 042 570 | 2 230 411 |
| BMW | 7 764 376 | 9 061 683 | 7 854 929 | 9 274 349 | 11 580 331 | 10 749 907 | 10 770 049 |
| FORD | 4 686 629 | 3 862 579 | 2 079 037 | 1 010 151 | 143 589 | 185 499 | 163 274 |
| GEDIA | 1 919 843 | 2 370 936 | 3 198 904 | 2 323 585 | 2 451 680 | 1 048 582 | 881 016 |
| GESTAMP | 1 507 645 | 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 | |
| Italdesign Giugiaro SPA | 2 169 | | | | | | |
| KIRCHHOFF | 3 759 771 | 3 463 509 | 1 599 469 | 2 744 983 | 2 350 965 | 2 547 724 | 3 006 120 |
| KWD | 155 827 | | | | 92 451 | 212 661 | 178 022 |
| MAGNA | 1 369 365 | 2 554 869 | 2 285 574 | 2 245 196 | 3 898 596 | 1 712 939 | 1 320 189 |
| MAGNETTO | 55 569 | 116 610 | | | 174 290 | | |
| MATADOR | - | 28 345 | | 3 078 | | | |
| MELEGHY | 244 545 | | | | 325 190 | 631 280 | 700 240 |
| MLE | - | | | | 115 635 | | |
| PREYMESSER | 745 619 | 620 912 | | | 5 976 | | |
| PSA | 9 689 289 | 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 | 9 346 300 | 7 727 230 | 5 308 102 | 4 247 086 | 18 156 | | |
| TIBERINA | 1 948 896 | | | | 73 781 | 3 948 | |
| TOWER | 2 478 104 | 2 263 126 | | | 935 337 | 0 | 9 188 |
| WAGON | 683 693 | 150 120 | 167 827 | | | | |
| Voeestalpine Automotive Components | 39 637 | | | | | | |
| VOLKSWAGEN/WAGON | 85 173 | 44 431 | | 27 734 | | 10 606 | 81 261 |
| Metalimpex - predaj inžinierskeho a procesného odpadu | 1 256 814 | 1 223 554 | | | | | |
| Čistý obrat celkom | 49 775 615 | 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 |
| Taliansko | 2 169 | | | |
| Holandsko | 39 637 | | | |
| Rakúsko | 258 976 | 251 103 | | |
| Česká republika | 11 295 196 | 8 490 847 | | |
| Francúzsko | 9 730 662 | 5 405 074 | | |
| Nemecko | 11 141 237 | 12 610 371 | -4 663 | |
| Poľsko | 7 242 827 | 7 344 175 | | |
| Rumunsko | 4 686 629 | 3 862 579 | | |
| Ruská federácia | 0 | 63 616 | | |
| Slovensko | 4 126 131 | 3 806 915 | | |
| Slovensko | | 107 415 | 1 256 814 | 1 223 554 |
| Spolu | 48 523 464 | 41 942 095 | 1 252 151 | 1 223 554 |

c) Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

| Názov položky | 2022 | 2023 |
|--|----------------|-----------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho: | 351 676 | - 82 323 |
| - výnosy z postúpených pohľadávok | | |
| - výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku | 137 635 | 12 933 |
| - ostatné výnosy | 214 041 | - 95 256 |
| Finančné výnosy, z toho: | 26 037 | 158 314 |
| - Kurzové zisky, z toho: | 229 | |
| Nerealizované | | |
| - Ostatné významné položky fin. výnosov, z toho: | | |
| výnos z predaja CP na obchodovanie | | |
| výnosové úroky | 25 808 | 158 314 |
| výnos z nepeňažného vkladu | | |
| ostatné výnosy z finančnej činnosti | | |

d) Informácie o čistom obrate

| Názov položky | 2022 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 43 165 649 | 49 775 615 |
| Tržby z predaja služieb | | |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 43 165 649 | 49 775 615 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vykázaná vo výkaze ziskov a strát je úbytok vo výške 1 118 594 Eur. Podľa súvahových položiek je tento úbytok spôsobený úbytkom stavu zásob hotových výrobkov o 937 937 Eur a zároveň úbytkom stavu zásob nedokončenej výroby o 304 773 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 | 2022 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 3 376 459 | 4 180 801 |
| Výrobné služby | 230 261 | 236 623 |
| Personálny leasing | 232 174 | 340 413 |
| Doprava | 963 622 | 1 299 294 |
| Opravy a udržiavanie | 255 263 | 228 143 |
| Cestovné náhrady | 19 609 | 50 167 |
| Prenájom strojov | 90 172 | 74 911 |
| Provízie - sales | 5 868 | 7 290 |
| Školenia | 10 227 | 28 750 |
| Služby BOZP a PO | 53 846 | 28 714 |
| Reprezentačné | 2 499 | 9 784 |
| Prenájom budov | 178 520 | 274 964 |
| Poštovné a telekomunikačné poplatky | 6 331 | 6 393 |
| Budovanie systému kvality | 2 676 | 5 367 |
| Prenájom motorových vozidiel | 8 212 | 9 483 |
| IT služby | 27 129 | 44 061 |
| Auditorské služby | 7 091 | 21 000 |
| Personálne služby | 27 649 | 38 454 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 45 428 | 56 054 |
| Upratovanie | 29 149 | 30 826 |
| Náklady na vývoj | | |
| Enviromentálne náklady | 9 129 | 11 964 |
| Korporátne a frančízingové poplatky | 1 093 005 | 1 309 538 |
| Stočné | 10 752 | 11 884 |
| Iné | 67 849 | 56 725 |
| Ostatné významné položky nákladov, z toho: | 29 843 | 677 552 |
| náklady na postúpené pohľadávky | | |
| náklady na predaj dlhodobého hmot. majetku | 25 224 | 31 800 |
| dane a poplatky | 50 870 | 54 593 |
| ostatné náklady | -46 251 | 591 160 |
| Osobné náklady celkom, z toho: | 2 604 807 | 2 790 758 |
| - mzdy | 1 846 064 | 1 976 102 |
| - ostatné náklady na závislú činnosť | | |
| - sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 643 270 | 705 363 |
| - sociálne zabezpečenie | 115 474 | 109 293 |
| Finančné náklady celkom, z toho: | 277 227 | 916 162 |
| kurzové straty, z toho | 4 651 | 6 377 |
| - nerealizované | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov | 272 576 | 909 785 |
| - náklady na predaj CP na obchodovanie | | |
| - bankové poplatky | 1 271 | 1 331 |
| - nákladové úroky | 271 305 | 908 454 |

Náklady za auditorské služby v podrobnom členení:

| Názov položky | 2022 | 2023 |
|---|-------|--------|
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho: | 7 091 | 21 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 7 091 | 21 000 |
| iné uisťovacie auditorské služby | - | - |
| súvisiace auditorské služby | - | - |
| daňové poradenstvo | - | - |

| | | |
|-----------------------------|---|---|
| ostatné neaudítorské 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.

| Položka | 2022 | 2023 |
|---|------|------|
| 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: | -5 617 343 | 5 962 994 |
| – odpočítateľné | | |
| – zdaniteľné | -5 617 343 | - 5 962 994 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 1 338 793 | 1 036 851 |
| – odpočítateľné | 1 338 793 | 1 036 851 |
| – zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 6 533 | 6 533 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú stratu | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| – zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| – zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 897 124 | 1 033 118 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -755 | 135 994 |
| – zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 755 | - 135 994 |
| – zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov | | |
| – zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Stav účtu k 31.12. | 897 124 | 1 033 118 |

2. Splatná daň z príjmu

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 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 | 2022 | | | 2023 | | |
|--|----------------|----------------|-----------|------------------|----------------|-----------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | - 465 110 | X | X | -902 702 | X | x |
| teoretická daň | X | - 97 673 | 21 | X | -189 568 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 1 247 581 | 261 992 | | 2 218 029 | 465 786 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | | | | |
| Zmena sadzby dane | - | - | | | | |
| Daňová licencia | - | - | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 782 471 | 164 319 | 21 | 1 315 327 | 276 219 | 21 |
| Splatná daň z príjmov(licencia) | 786 067 | 165 074 | | 667 737 | 140 225 | |
| Odložená daň z príjmov | X | - 755 | 21 | X | 135 994 | 21 |
| Daň z úrokov | X | - | | X | - | |
| Celková daň z príjmov | x | 164 319 | 21 | x | 276 219 | |

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 neviduje 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 2023 v nájme (operatívny lízing) 3 osobné motorové vozidlá:
 - a) nájomná zmluva na vozidlo Mazda CX-5 2.2SkyD.184 Re.TOP AWD AT je uzatvorená do 12/2023 s ročným nájomným 6 542 Eur bez DPH,
 - b) nájomná zmluva na vozidlo VW Tiguan je uzatvorená do 12/2028 s ročným nájomným 3 670 Eur
 - c) krátkodobý prenájom vozidla od spoločnosti Arval v sume 713 Eur
- Spoločnosť má v nájme (operatívny lízing) 4 vysokozdvížne vozíky. Ročné nájomné predstavuje 79 678 Eur ročne
- Spoločnosť má v prenájme aj odparovaciu stanicu LIN, ročné nájomné je 9 216 bez DPH.

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

| | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| | v Eur | v Eur |
| a) predaj výrobkov | 41 009 210 | 48 482 091 |
| b) výnosové úroky | 25 808 | 158 314 |
| c) nákup materiálu | 34 656 790 | 38 465 518 |
| d) nákup služieb | 1 163 250 | 1 351 841 |
| e) personálne náklady | 160 918 | |
| f) nákladové úroky | 271 300 | 908 454 |

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

Po 31. decembri 2023 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 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2023 |
|---|-----------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| 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 splynutí | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Zakonný rezervný fond | 85 174 | | | | 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 | - 1 199 044 | | | - 989 992 | - 2 189 036 |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | | | | | |
| | - 989 992 | | -1 178 922 | 989 992 | - 1 178 922 |
| Spolu | 195 467 | - | -1 178 922 | - | - 983 455 |

| 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 splynutí | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Zakonný 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 |

O vysporiadaní hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2023 (strata) vo výške 1 178 922 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- sumu 1 178 922 €
- prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Na Spoločnosť sa vzťahujú ustanovenia §67a - §67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, keďže pomer vlastného imania a záväzkov je menej ako zákonom stanovená úroveň 8 ku 100.

Spoločnosť dodržala všetky povinnosti, ktoré jej vyplynuli z ustanovení Obchodného zákonníka, keďže splnila definíciu Spoločnosti v kríze.

Manažment potvrdzuje, že s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starostlivosti urobí všetko na prekonanie krízy.

Skupina ArcelorMittal, ktorej je Spoločnosť 100% dcérskou účtovnou jednotkou v rámci skupiny – potvrdila pripravenosť finančne podporiť Spoločnosť poskytnutím finančnej podpory, a tak jej umožniť splácať záväzky k dátumu ich splatnosti a to po dobu minimálne 12 mesiacov od zostavenia tejto účtovnej závierky.

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 2023 nasledovne:

| Rok | Položka zvyšujúca VH | Úrok |
|--------------|----------------------|------------------|
| 2018 | 159 296 € | 89 985 € |
| 2019 | 146 510 € | 62 999 € |
| 2020 | 185 303 € | 59 760 € |
| 2021 | 89 200 € | 19 178 € |
| 2022 | 651 032 € | 69 986 € |
| 2023 | 238 796 € | 0 € |
| Spolu | 1 470 136 € | 301 908 € |

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 dodania 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 dodaním v sume 199 071€. Pokuta bola uhradená 23.03.2023.

P. PREHĽAD 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 (+/ | (902 702) | (825 672) |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 3 575 777 | 1 819 206 |
| | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 2 252 916 | 2 046 798 |
| | 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 (+/-) | 182 607 | (28 120) |
| | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | (74 512) | 538 208 |
| | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 464 624 | (1 018 291) |
| | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | - | - |
| | Úroky účtované do nákladov (+) | 908 454 | 271 305 |
| | Úroky účtované do výnosov (-) | (158 314) | (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 (+/-) | 2 | 35 115 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 942 471 | 2 452 598 |
| | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 1 796 408 | (2 063 344) |
| | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | (1 811 231) | 7 003 881 |
| | Zmena stavu zásob (-/+) | 957 294 | (2 487 939) |
| | 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.) | 3 615 545 | 3 446 133 |
| | Prijaté úroky (+) | 158 314 | 25 808 |
| | Výdavky na zaplatené úroky (-) | (908 454) | (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 (-/+) | (229 415) | (39 021) |
| | 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 | 2 635 990 | 3 161 615 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | (10 680) | - |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | (2 777 710) | (2 992 649) |
| | 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 (-) | - | - |
| | príjmy poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | - | - |
| | Prijaté úroky (+) | - | - |
| | Príjmy z dividend a iných podielov 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 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 | (2 788 390) | (2 992 649) |
| 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 | - | (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 (+) | - | - |
| | 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 | - | (165 796) |
| D. | (súčet A+B+C) | (152 399) | 3 654 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 173 387 | 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 (+/-) | 20 988 | 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) | 20 988 | 4 421 |