

VÝROČNÁ SPRÁVA 2023

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica s.r.o.



Divízia Tailored Blanks spoločnosti ArcelorMittal je svetovým lídrom v laserom zváraných polotovarochoch s konštrukčnými a výrobnými zariadeniami vo väčšine častí sveta.

Automobilový priemysel dnes čelí dvom hlavným výzvam: zníženiu emisií a zlepšeniu bezpečnostných noriem. Zníženie hmotnosti vozidla pomocou ľahších riešení je zrejmý spôsob, ako znížiť emisie, ale oceľ ponúka bezkonkurenčnú ochranu proti nárazu. ArcelorMittal Tailored Blanks odpovedá na obe tieto požiadavky inovatívnymi riešeniami.

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

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

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

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

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

Výzvou pre rok 2023 je pokryť potreby všetkých zákazníkov a zároveň byť pripravený na nové objednávky na lokálnom trhu.

Jaromír Kunc
riaditeľ firmy

Olivier Benoit Daniel Milon
konateľ firmy



1. IDENTIFIKÁCIA SPOLOČNOSTI

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

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

2. PODNIKATEĽSKÉ AKTIVITY SPOLOČNOSTI

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

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

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

Laserová zváracia linka Brantford (BFD01, BFD02) – poloautomatická linka pre spracovanie hrubých a tenkých plechov pre lineárne zvary pomocou lasera. Bola to prvá linka, s ktorou spoločnosť začala sériovú výrobu v roku 2006. Linka bola dovezená z Belgicka.

Laserová zváracia linka TWIN (TWIN04, TWIN05) – plne automatická zváracia linka pre lineárne zváranie pomocou lasera. Linky boli dovezená z Belgicka v roku 2015 a 2017. Na linkách bol nainštalovaný nový diódový laser (5kW) a nový inšpekčný TEMATE system spolu s geometrickým systémom PRECITEC.

Robotická strihacia linka (LVD01, LVD02) – automatické strihacie zariadenia s účinnou strihacou dĺžkou do 3 metrov. Hrúbka je od 0,3 mm po max. 4,0 mm.

Manuálna strihacia linka PCL02 (Amada) – rovnaké možnosti ako robotická strihacia linka. Obidve linky boli nakúpené v roku 2007.

Laserová zváracia linka LWS06 (Conti) – plne automatická kontinuálna zváracia linka pre zváranie oceľových plechov laserom (6kW) v hrúbkach od 0,6 do 3mm. Linka bola zakúpená z Nemecka v roku 2023

Objem predaja finálnych dielov pre zákazníkov v roku 2023 v porovnaní s rokom 2022 stúpol o 1.601.061 kusov, a to z 5,0 mil. kusov na 6,6 mil. výrobkov. K decembru 2023 firma zamestnávala 80 kvalifikovaných ľudí z regiónu okresu Senica (priemerný vek je 35 rokov).

K úspechu spoločnosti prispieva jej výborná geografická poloha. Otvárajú sa možnosti spolupráce s BMW Debrecín a Volvom Košice.

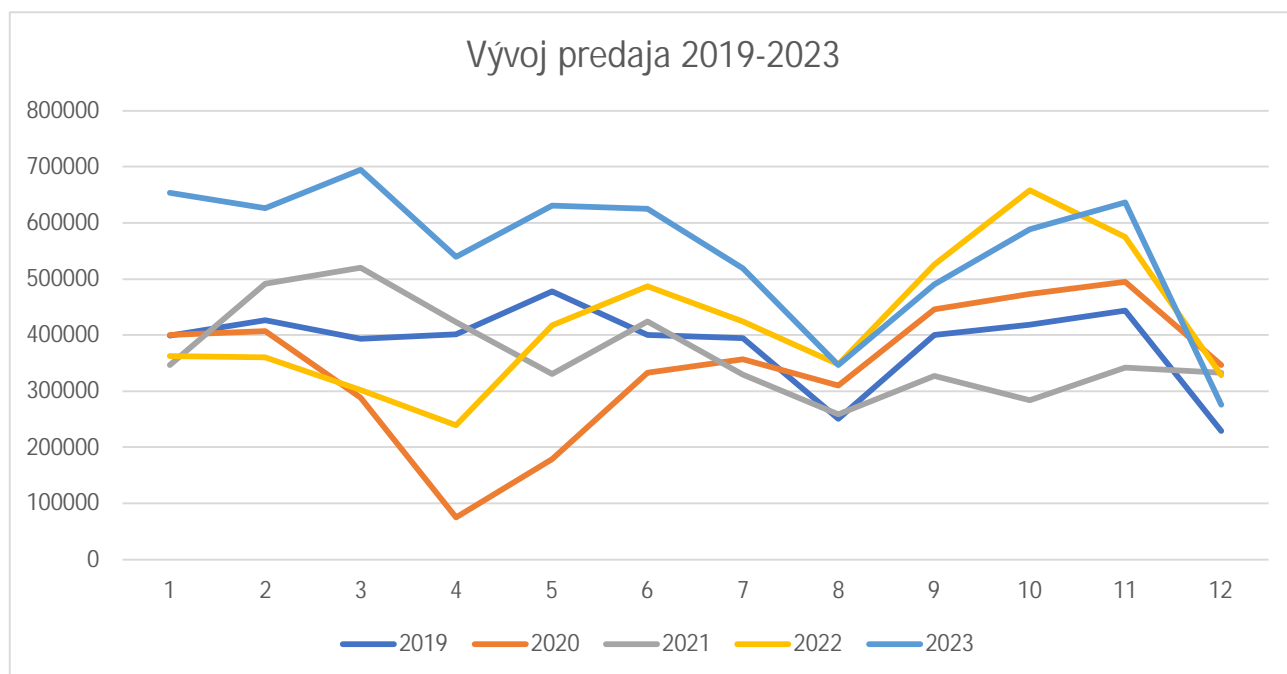


Vývoj počtu zamestnancov (FTE), zvarených km ako aj počtu druhov finálnych výrobkov určených na predaj uvádzame v tabuľke nižšie:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 E	2024 BP
Počet FTE	23	28	28	26	32	58	60	60	88	85	97	95	130	100	101	97	96	84
Km zvarené	134	449	526	527	753	862	1061	308	1423	1808	2631	3180	3712	3431	3439	3356	3284e	2560
Počet druhov výrobkov	2	2	7	9	9	11	14	23	38	53	56	61	62	67	71	76	70	57

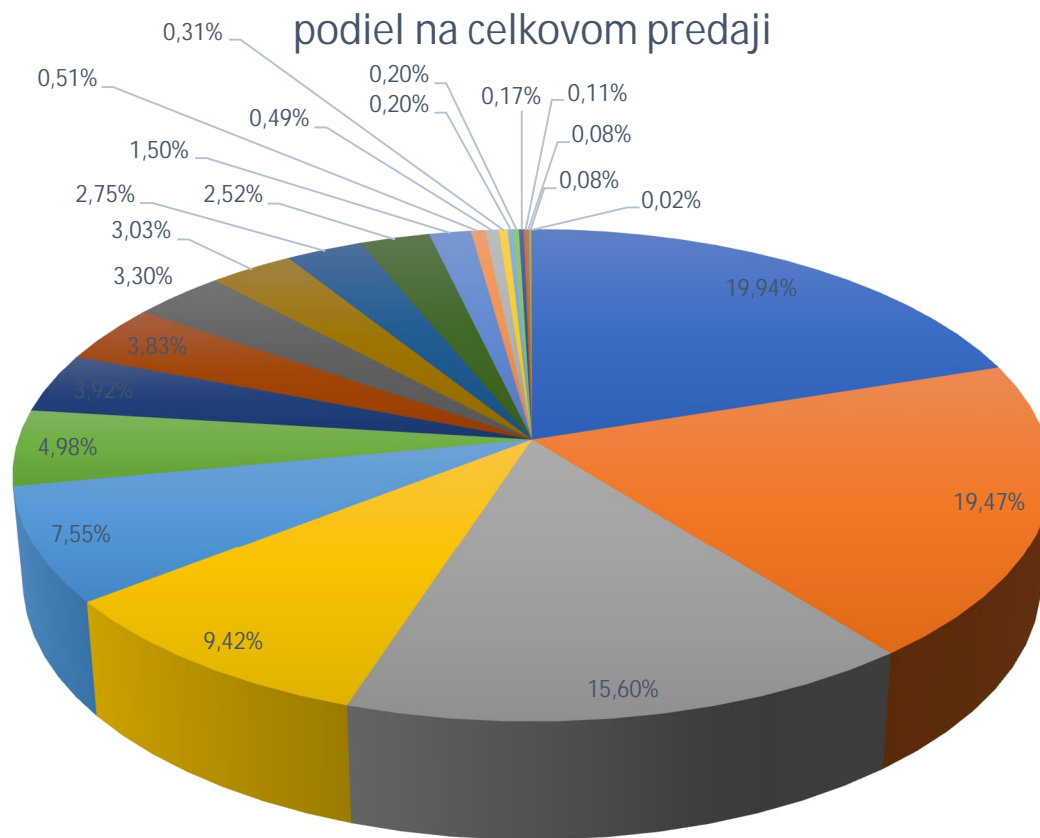
Predaj 2023 v kusoch

Rok/mesiac	Január	Február	Marec	Apríl	Máj	Jún	Júl	August	September	Október	November	December	Celkom ks
2019	399094	426514	392807	401225	478765	400703	394416	250608	400596	418699	443878	229543	4 638 867
2020	400684	406947	287901	75032	179266	332933	357107	309949	445505	473773	494984	346796	4 110 877
2021	346 694	491 643	520 112	423 128	330 456	424 558	329 494	259 512	326 870	284 091	342 288	333 210	4 412 056
2022	362 178	359 834	301 552	239 863	417 709	486 843	424 297	347 861	525 741	658 506	574 284	328 835	5 027 503
2023	654 067	626 478	695 302	539 592	631 174	624 935	519 162	346 340	490 731	588 305	636 718	276 720	6 629 524



Zákaznícka diverzifikácia 2023

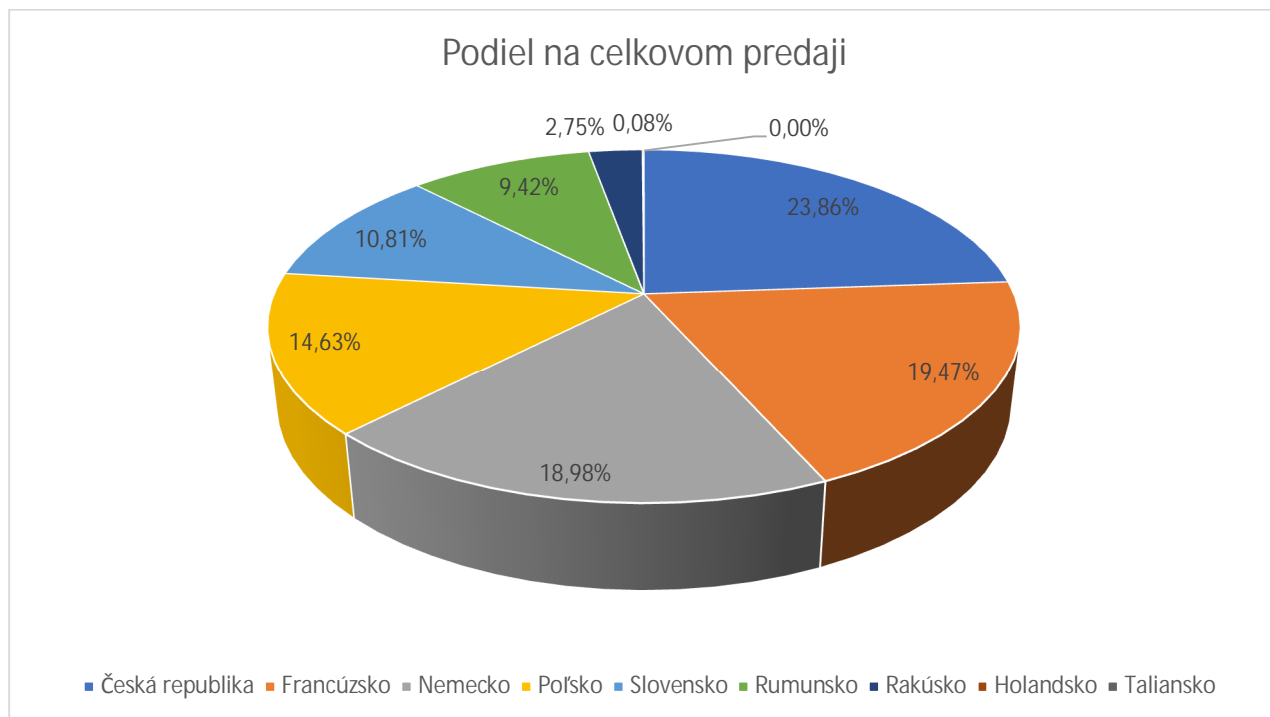
Zákazník	podiel na celkovom predaji
SNOP	19,95%
PSA	19,47%
BMW	15,60%
FORD	9,42%
FORD-KIRCHHOFF	7,55%
SNOP-TOWER	4,98%
TIBERINA	3,92%
GEDIA	3,83%
BENTELER	3,30%
GESTAMP	3,03%
MAGNA	2,75%
METALIMPEX SLOVAKIA, s. r. o.	2,52%
PREYMESSER	1,50%
ALLGAIER	0,51%
MELEGHY	0,49%
KWD	0,31%
SNOP-WAGON	0,20%
Adam Opel AG	0,20%
Wagon Automotive	0,17%
MAGNETTO	0,11%
AMTB Lorraine	0,08%
Voestalpine Automotive Components	0,08%
GEDIA Poland	0,02%



- | | |
|--------------------|-------------------------------------|
| ■ SNOP | ■ PSA |
| ■ BMW | ■ FORD |
| ■ FORD-KIRCHHOFF | ■ SNOP-TOWER |
| ■ TIBERINA | ■ GEDIA |
| ■ BENTELER | ■ GESTAMP |
| ■ MAGNA | ■ METALIMPEX SLOVAKIA, s. r. o. |
| ■ PREYMESSER | ■ ALLGAIER |
| ■ MELEGHY | ■ KWD |
| ■ SNOP-WAGON | ■ Adam Opel AG |
| ■ Wagon Automotive | ■ MAGNETTO |
| ■ AMTB Lorraine | ■ Voestalpine Automotive Components |
| ■ GEDIA Poland | |

Geografická diverzifikácia 2023

Krajina	Podiel na celkovom predaji
Česká republika	23,86%
Francúzsko	19,47%
Nemecko	18,98%
Poľsko	14,63%
Slovensko	10,81%
Rumunsko	9,42%
Rakúsko	2,75%
Holandsko	0,08%
Taliansko	0,00%



3. PREHĽAD UKAZOVATEĽOV HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2023

3.1. Hodnotenie stavu majetku

Spoločnosť k dátumu 31.12.2023 vykázala majetok v hodnote 24.843.328 Eur, z čoho bolo vlastnými zdrojmi krytých – 983.455 Eur. Cudzie zdroje predstavovali 25.826.783 Eur.

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

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x x / rok	Absolútna hodnota v Eur		Index 2023/22	% podiel	
	2022	2023		2022	2023
Pohľad. za upísané vl. imanie					
Hmotný majetok	16 662 589	17 218 814	103,34	60,48	69,31
Nehmotný majetok	43 470	22 720	52,27	0,16	0,09
Finančný majetok					
Neobežný majetok	16 706 059	17 241 534	103,21	60,64	69,40
Finančné účty	173 387	20 987	12,10	0,63	0,08
Pohľadávky	4 088 779	2 588 967	63,32	14,84	10,42
Zásoby	5 500 809	4 620 539	84,00	19,97	18,60
Obežný majetok	9 762 975	7 230 493	74,06	35,44	29,10
Časové rozlíšenie	1 081 957	371 301	34,32	3,93	1,49
Majetok spolu	27 550 991	24 843 328	90,17	100,00	100,00
Základné imanie	2 246 764	2 246 764	100,00	8,15	9,04
Kapitálové fondy					
Fondy zo zisku	85 174	85 174	100,00	0,31	0,34
HV minulých rokov	-1 146 479	-2 136 471	186,35	- 4,16	- 8,60
HV bežného obdobia	-989 992	-1 178 922	119,08	- 3,59	- 4,75
Vlastné imanie	195 467	-983 455	- 503,13	0,71	- 3,96
Rezervy	1 823 216	2 005 823	110,02	6,62	8,07
Záväzky krátkodobé	4 626 942	2 782 720	60,14	16,79	11,20
Záväzky dlhodobé	20 905 366	21 038 240	100,64	75,88	84,68
Bankové úvery					
Záväzky	27 355 524	25 826 783	94,41	99,29	103,96
Časové rozlíšenie					
Imanie a záväzky spolu	27 550 991	24 843 328	90,17	100,00	100,00

3.2. Hodnotenie nákladov a výnosov za rok 2023

Spoločnosť dosiahla v roku 2023 výnosy vo výške 48.733.012 Eur, z čoho tržby za vlastné výrobky a služby predstavovali 49.775.615 Eur. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom za rok 2023 boli 49.635.715 Eur. Spoločnosť dosiahla za rok 2023 stratu vo výške 1.178.922 Eur.

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

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad :

Položka / x	Absolútna hodnota		Index	% podiel	% podiel	
	x / rok	2022				2023
Predaj tovaru						
Predaj vlast.výrobných a služieb	43 165 694	49 775 615	115,31	94,51	102,14	
Zmena stavu zásob vl. výrob.	2 130 848	-1 118 594	- 52,50	4,67	- 2,30	
Aktivácia				-	-	
Predaj IM a zásob	137 635	12 933	9,40	0,30	0,03	
Ostatné prev.výnosy	214 041	-95 256	- 44,50	0,47	- 0,20	
Finančné výnosy	26 037	158 314	608,03	0,06	0,32	
Kurzové zisky						
Mimoriadne výnosy						
Výnosy spolu	45 674 255	48 733 012	106,70	100,00	100,00	
Náklady na obstaranie tovaru						
Spotreba materiálu a energie	37 659 348	38 820 976	103,08	80,99	78,21	
Služby	3 376 459	4 180 801	123,82	7,26	8,42	
Mzdy	1 846 064	1 976 102	107,04	3,97	3,98	
Sociálne poistenie	615 192	665 366	108,16	1,32	1,34	
Penzijné poistenie	28 078	39 997	142,45	0,06	0,08	
Sociálne náklady	115 474	109 293	94,65	0,25	0,22	
Dane a poplatky	50 870	54 593	107,32	0,11	0,11	
Odpisy dlhodobého majetku	2 046 798	2 252 916	110,07	4,40	4,54	
Zost.cena DM a zásob	25 224	31 800	126,07	0,05	0,06	
Ostatné prevádzkové náklady	314 312	591 160	188,08	0,68	1,19	
Nákladové úroky	271 305	908 454	334,85	0,58	1,83	
Kurzové straty	4 651	6 377		0,01	0,01	
Ostatné finančné náklady	1 271	1 331	104,72	0,00	0,00	
Tvorba OP k zásobám	142 367	-3 451	- 2,42	0,31	- 0,01	
Tvorba OP k pohľadávkam	2 514	0				
Náklady spolu	46 499 927	49 635 715	106,74	100,00	100,00	
HV prevádzkový	-574 483	-144 855	25,21	69,58	16,05	
HV finančný	-251 190	-757 848	301,70	30,42	83,95	
HV pred zdanením	-825 673	-902 703	109,33	100,00	100,00	
Daň z príjmu – splatná	165 074	140 225	84,95	- 16,67	- 11,89	
Daň z príjmu – odložená	-755	135 994	- 18 012,45	0,08	- 11,54	
HV po zdanení	-989 992	-1 178 922	119,08	100,00	100,00	

3.3. Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.12.2023 pozostáva:

- Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve Úč POD UZPODv14_1
- Poznámky k účtovnej závierke
- Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Tieto sú spracované v súlade s

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

Overenie účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s.r.o., Licencia č. 257, dňa 11. júla 2002. V správe, ktorá je súčasťou príloh k výročnej správe audítora vyslovil svoj názor, že účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.12.2023 a výsledok hospodárenia za uvedený rok je v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Účtovná závierka za rok 2023 a správa audítora sú uvedené v prílohe k výročnej správe.

3. NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK 2023:

Spoločnosť vykázala za rok 2023 stratu vo výške 1.178.922 Eur. O vysporiadaní straty za účtovné obdobie rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- sumu 1.178.922 Eur - preúčtovať na účet neuhradenej straty

5. PREDPOKLADANÝ ROZVOJ SPOLOČNOSTI V BUDÚCNOSTI

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

- **Bezpečnosť** – dosiahnuť ciele svetovej triedy
- **Rozvíjať trh** – prenikanie BLK a LWB riešení na európsky trh
 - úzko spolupracovať so zákazníkmi v oblasti inžinierstva
 - používať a chrániť naše technológie
- **Zabezpečenie podielu na trhu s kapacitou > 25%**
- **Inovovať**
 - úzko spolupracovať s výskumom a vývojom technológií
 - navrhovať nové riešenia
 - využívať nové technológie a digitalizáciu

- Stať sa nákladovo konkurencieschopným
 - pravidelné sledovanie a vyhodnocovanie profitability za jednotlivé výrobky
 - naplniť kapacity liniek
 - investovať do produktívnych zvracích liniek a nových technológií (batery boxy a podobne)
 - nový model kalkulácie hodinových sadzieb strojov
- Prilákať a udržať si talenty
 - flexibilná a medzinárodná kultúra riadenia
 - spoločnosť podporovaná vedúcim svetovým výrobcom
- Zamestnanci
 - naši zamestnanci sú naším hlavným aktívom
 - zabezpečovanie rozvoja a príležitostí vyjadriť sa a využívať svoju tvorivosť a skúsenosti (školenia, jazykové kurzy)
 - projekty zamerané na zvýšenie motivácie a spokojnosti zamestnancov (voľné vstupy do rekreačného zariadenia, darčkové poukážky a podobne)
- Ochrana životného prostredia
 - zníženie odpadu z výroby, vrátane nebezpečného odpadu
 - znižovanie spotreby energií
 - revitalizačný náter strešného pláštá – redukcia tepla
 - minimalizácia absorpcie únikov v priestore otočného stola blanking lisu – výmena rovnacích kaziet
- Bezpečnosť a ochrana
 - zlepšenie BOZP na pracoviskách na základe výsledku Bradleyho krivky
 - implementácia projektu registrácie/hodnotenie vstupu externých zamestnancov a návštev
 - eliminácia hlavných rizík – cesta k nulovému počtu incidentov
 - zníženie FAI v porovnaní s rokom 2023
 - projekt eliminácie hlučnosti vo výrobných priestoroch

Kvalita a služby zákazníkom - zníženie počtu reklamácií do našich ukazovateľov pre rok 2024 a musíme dosiahnuť výrazné zlepšenie v tejto oblasti.

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

Naše priority sú pretransformované do čiastkových operatívnych cieľov pre rok 2024, ktoré sú vyjadrené pomocou KPI – “Key performance indicators” :

- Počet pracovných úrazov s dôsledkom PN - 0
- Absentizmus - pod 4%
- Procesný odpad – 1034 MMIL
- Počet reklamácií - maximálne 7 za rok
- OEE (Overall equipment efficiency) - 75%

Rozpočet na rok 2024 počíta s objemom predaja 5,846 mil. ks a Ebitdou 1,247 mil. €. Pri tvorbe rozpočtu sa vychádzalo z prognózy predaja vypracovanej v júni 2023.

Kľúčovými iniciatívami v rozpočte pre rok 2024 sú:

- technické zhodnotenie Conti linky (LWS06) – výstupná časť Dimpling unit,
- zlepšenie, zníženie a stabilizácia MMIL (procesný odpad),
- úspory v personálnej oblasti – minimalizácia nadčasov a podpora znižovania absencie pomocou bonusov a KPI, zvýšenie produktivity práce, motivácia zamestnancov,
- nákup pozemku o výmere 7 500 m² za účelom rozšírenia výrobnéj haly v rokoch 2025-2026.

Riziká a príležitosti v rozpočte pre rok 2024 sú:

- objem predaja 5,8 mil.ks
- kúpa/rozšírenie pozemku
- oprava strechy
- nákup nových investícií vo forme:
 - Dimplovacia jednotka na LWS06 linke
 - Výmena osvetlenia za LED osvetlenie v kanceláriách

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

6. UDALOSTI PO DÁTUME SÚVAHY

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

7. VÝDAVKY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nezamestnáva pracovníkov, ktorí by sa venovali výskumnej a vývojovej činnosti. V roku 2023 neboli investované žiadne peniaze do výskumu a vývoja.

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

Spoločnosť nemá v uvedenej oblasti žiadne aktivity.

9. ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Príloha – Účtovná závierka a správa audítora

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

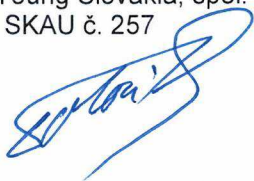
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

27. augusta 2024
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 1 6 3 8 5 8	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3
IČO 3 6 2 8 5 7 5 7	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 3
SK NACE 2 9 . 3 2 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ARCELORMITTAL TAILORED BLANKS SENICA

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

KASÁRENSKÁ

3 0 1 2 / 5 3

PSC

Obec

9 0 5 0 1 SENICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 1 7 5 2 6 3 7 1

E-mailová adresa

BARBORA.ONDREJKOVA@ARCELORMITTAL.COM

Zostavená dňa:

Schválená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 4

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49					
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 5 8 8 9 6 7	2 5 8 8 9 6 7			
			0	4 0 8 8 7 7 9			
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 0 5 0 2 6 7	2 0 5 0 2 6 7			
			0	3 9 7 5 8 9 5			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 9 0 9 5 0 5	1 9 0 9 5 0 5			
				3 8 8 9 8 1 8			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56					



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 0 9 8 7	2 0 9 8 7	1 7 3 3 8 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 2 7	3 2 7	6 1 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 0 6 6 0	2 0 6 6 0	1 7 2 7 7 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 7 1 3 0 1	3 7 1 3 0 1	1 0 8 1 9 5 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 7 1 3 0 1	3 7 1 3 0 1	6 1 0 3 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			1 0 2 0 9 1 9

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 4 8 4 3 3 2 8	2 7 5 5 0 9 9 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 9 8 3 4 5 5	1 9 5 4 6 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 2 4 6 7 6 4	2 2 4 6 7 6 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 2 4 6 7 6 4	2 2 4 6 7 6 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 5 1 7 4	8 5 1 7 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 5 1 7 4	8 5 1 7 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



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



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



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 6 5 8 6 9 5	4 1 1 5 8 5 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 5 8 3 1 4	2 6 0 3 7
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 5 8 3 1 4	2 5 8 0 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 5 8 3 1 4	2 5 8 0 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		2 2 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 1 6 1 6 2	2 7 7 2 2 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	9 0 8 4 5 4	2 7 1 3 0 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	9 0 8 4 5 4	2 7 1 3 0 5
O.	Kurzové straty (563)	52	6 3 7 7	4 6 5 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 3 1	1 2 7 1



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

POZNÁMKY**Individuálnej účtovnej závierky
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 závierka

- x** - riadna
- mimoriadna
- priebežná

Účtovná závierka

- x** - zostavená
- schválená

IČO

36285757

DIČ

2022163858

Kód SK NACE

29 32 0

OBCHODNÉ MENO

ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o.

SÍDLO (ULICA, ČÍSLO)

Kasárenská 3012/53

PŠČ

905 01

OBEC

Senica

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

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	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 akruálnom 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	rovnorná

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, poisťné, 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 nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 nevyužitú daňovú 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) Cudzí 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. vecí 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

Názov	31.12.2023					31.12.2023					Zostatková cena	
	1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2023	1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Oprávky/Opravné položky 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	- 14 500	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 neeviduje odloženú daňovú pohľadávku.

5. Finančné účty

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

Názov položky	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
náklady budúcich období za užívanie stroja	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 prenatý 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
Zaväzky 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 nevidovala 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				
Voestalpine 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 neauditorské služby	-	-

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU

1. Odložená daň z príjmu

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

<i>Položka</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-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 odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
– zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
– zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	897 124	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 vysokozdvížné 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 v Eur	2023 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 vyplývajú 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 dodanie 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 o peňažných tokoch			
Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		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.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3 821 809	1 819 207
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 252 916	2 046 798
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	182 607	-28 120
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-74 512	538 208
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	710 656	-1 018 291
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	908 454	271 305
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-158 314	-25 808
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2	35 115
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	696 439	2 452 598
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 509 030	-2 063 344
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 768 885	7 003 881
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	957 294	-2 487 939
A.2.4.	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
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	158 314	25 808
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-908 454	-271 305
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-229 415	-39 021
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 635 991	3 161 615
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 680	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 777 710	-2 992 649
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájomného súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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 (-)		
B.15.	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 (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 788 390	-2 992 649
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použitia majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľ vecí (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov z prenájomného súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-152 399	168 966
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	173 387	4 421
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zahŕňaním kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20 988	173 387
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 (+/-)	20 988	173 387