

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.

**Konsolidovaná
Výročná správa
2023**

V Širokej dňa 27.08.2024



Ing. Branislav Klocok
člen predstavenstva

Obsah

I.	Základné údaje o skupine	3
II.	Profil a predmet činnosti skupiny	4
III.	Vybrané ukazovatele činnosti skupiny	5
IV.	Predpokladaný vývoj skupiny v roku 2024	5
V.	Príloha č. I Konsolidovaná účtovná závierka zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie, tak ako boli schválené na použitie v Európskej únii za rok končiaci 31. decembra 2023 ORAVSKÁ HUTNÍCKA SPOLOČNOSŤ, a.s. a dcérske spoločnosti.....	6

I Základné údaje o skupine

Materská spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.

Sídlo spoločnosti:

Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok

IČO: 36 394 963

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka číslo 10272/L. Spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. je súkromná akciová spoločnosť

Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2023)

Predstavenstvo

Ing. Vladimír Klocok
predseda

Ing. Branislav Klocok
člen

Ing. Anton Sklárčik
člen

Dozorná rada

Ing. Janka Jančeková
člen

Mgr. Vladimír Klocok
člen

Ing. Stanislav Huba
člen

Dcérska spoločnosť OFZ, a.s.

Sídlo spoločnosti:

027 41 Široká 381

IČO: 36 389 030

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa., vložka číslo 10228/L Spoločnosť OFZ, a.s. je súkromná akciová spoločnosť

Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2023)

Predstavenstvo

Ing. Branislav Klocok
predseda

Ing. Stanislav Huba
člen

Ing. Milan Kelbel
člen

Ing. Milan Harcek
člen

Ing. Martin Levčík
člen

Dozorná rada

Ing. Michal Suroviak
člen

Ing. Vladimír Klocok
člen

Ing. Anton Sklárčik
člen

Dcérska spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.

Sídlo spoločnosti:

Drieňova 14
821 01 Bratislava

IČO: 43 812 791

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa., vložka číslo 5290/B Spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. je súkromná akciová spoločnosť.

Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2023)

Predstavenstvo

Jozef Laštík
predseda

Ing. Stanislav Huba
člen

Dozorná rada

Ing. Juraj Ratica
člen

Ing. Janka Jančeková
člen

Ing. Anton Sklárčik
člen

II Profil a predmet činnosti skupiny

Činnosť skupiny je zameraná na výrobu a predaj ferozliatin a výrobkov z ferozliatin, kúpu tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti, prenájom nehnuteľností, poskytovanie pôžičiek a úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov.

Materská spoločnosť sa venovala najmä nájmu hnutel'ného majetku, poskytovaniu pôžičiek a úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov.

Dcérska spoločnosť OFZ, a.s. zabezpečuje, výskum, vývoj, výrobu a odbyt ferozliatin, výrobkov z ferozliatin a tavených materiálov, výroba materiálov a stavebných prvkov z vedľajších produktov vznikajúcich pri výrobe ferozliatin, pranie a chemické čistenie odevov a prádla.

Dcérska UJ OFZ, a.s. mala v roku 2018 náklady na výskum a vývoj v hodnote 2 395 485 eur, v roku 2019, 2020, 2021, 2022 a 2023 výskum a vývoj nevykonávala.

Dcérska spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. zabezpečuje prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti, prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov Skupiny v roku 2023 bol 151 zamestnancov (2022: 297 zamestnancov), z toho počet vedúcich zamestnancov bol 24 (2022: 24 zamestnancov).

III Vybrané ukazovatele činnosti skupiny

V tis. €

Vybrané ukazovatele Konsolidovaného výkazu ziskov a strát	rok	
	2023	2022
Prevádzkové výnosy spolu	83 750	178 185
Prevádzkové náklady spolu	90 838	179 428
Prevádzkový zisk - strata	-7 088	-1 242
Finančné výnosy	301	1 600
Finančné náklady	1 054	1 838
Zisk - strata pred zdanením	-7 841	-1 480
Daň z príjmov	713	544
Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom	-8 554	-2 024

V tis. €

Vybrané ukazovatele Konsolidovanej súvahy	rok	
	2023	2022
Dlhodobé aktíva spolu	29 606	32 381
Obežné aktíva spolu	68 921	79 469
Aktíva spolu	98 527	111 850
Vlastné imanie spolu	43 283	52 113
Dlhodobé záväzky spolu	1 103	857
Krátkodobé záväzky spolu	54 141	58 880
Vlastné imanie a záväzky spolu	98 527	111 850

IV Predpokladaný vývoj skupiny v roku 2024

Skupina pokračuje hlavne v nákupe a predaji ferozliatin.

Od 1.7.2022 spoločnosť OFZ, a.s. z dôvodu vysokých cien elektrickej energie odstavila výrobu ferozliatin. V druhom štvrtroku 2023 bola obnovená výroba ferozliatín na jednom pecnom agregáte.

V roku 2024 sa postupne obnovila výroba na dvoch až troch pecných agregátoch, v závislosti od cien elektrickej energie.

V tejto súvislosti sa spoločnosť OFZ, a.s. zameriava na optimalizáciu nákladov a stabilizáciu cash-flow s cieľom zabezpečiť jeho dlhodobú udržateľnosť. Počas obdobia obmedzenej produkcie bude spoločnosť OFZ, a.s. zvyšovať svoje obchodné aktivity so zameraním na trading tovaru a surovín.

Oravská hutnícka spoločnosť bude pokračovať vo svojich aktivitách v prenájme hmotného majetku a poskytovaní pôžičiek z vlastných zdrojov.

Spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. bude pokračovať v aktivitách spojených s prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti, prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

***Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.
a jej dcérske spoločnosti***

***Konsolidovaná účtovná závierka zostavená v súlade
s Medzinárodnými štandardami pre finančné vykazovanie
tak ako boli schválené na použitie v Európskej únii***

za rok končiaci 31. decembra 2023

V Širokej dňa 15.08.2024



Ing. Branislav Klocok
člen predstavenstva

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. a jej dcérske spoločnosti

Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku za rok končiaci 31. decembra 2023

	2022	2023
Tržby netto	152 122 988	75 088 463
Ostatné prevádzkové výnosy	26 062 007	12 123 170
Prevádzkové výnosy spolu	178 184 995	87 211 633
Spotreba materiálu, energie a náklady na obstaranie predaného tovaru	128 819 785	77 919 643
Služby	5 882 887	-2 989 181
Osobné náklady	8 264 222	4 439 883
Odpisy a zníženie hodnoty dlhodobého majetku	3 407 055	3 229 038
Ostatné prevádzkové náklady	10 278 082	8 238 937
Zmena stavu hotových výrobkov, polotovarov a nedokončenej výroby	22 775 697	3 461 103
Prevádzkové náklady spolu	179 427 728	94 299 423
Prevádzkový zisk + / strata -	-1 242 733	-7 087 790
Finančné výnosy	1 600 063	300 345
Finančné náklady	1 837 894	1 053 990
Finančné výnosy/(náklady) netto	-237 831	-753 645
Zisk/strata pred zdanením	-1 480 564	-7 841 435
Daň z príjmov	543 576	712 753
Zisk/strata za účtovné obdobie	-2 024 140	-8 554 188
Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom	-2 024 140	-8 554 188
Zisk/strata pripadajúci na:		
Akcionárov materskej spoločnosti	-2 124 489	-8 496 271
Nekontrolné podiely	100 349	-57 917
Komplexný výsledok pripadajúci na:		
Akcionárov materskej spoločnosti	-2 124 489	-8 496 271
Nekontrolné podiely	100 349	-57 917
Základná strata-, základný zisk + na jednu akciu v hodnote 33,19 € (1 400 akcií) pripadajúci na akcionárov materskej spoločnosti v €	-1 517	-6 069

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. a jej dcérske spoločnosti

Konsolidovaný výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2023

v celých €	2022	2023
AKTÍVA		
Dlhodobé aktíva		
Dlhodobý nehmotný majetok	127 095	70 890
Dlhodobý hmotný majetok	20 100 590	17 644 639
Dlhodobý finančný majetok	273 141	24
Poskytnuté dlhodobé úvery	11 880 472	11 890 472
Dlhodobé aktíva spolu	32 381 298	29 606 025
Obežné aktíva		
Zásoby	41 185 607	31 668 284
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné	21 671 420	19 891 871
Pohľadávky zo splatnej dane z príjmov	545 434	18 515
Krátkodobý finančný majetok	14 213 231	16 762 172
Peniaze a peňažné ekvivalenty	1 756 699	529 390
Ostatné obežné aktíva	96 478	50 859
Obežné aktíva spolu	79 468 869	68 921 091
AKTÍVA SPOLU	111 850 167	98 527 116
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		
Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti		
Základné imanie	46 471	46 471
Oceňovací rozdiel	246 332	-27 061
Fondy zo zisku	4 126 929	4 126 928
Nerozdelený zisk	48 151 628	46 027 140
Zisk za účtovné obdobie pripadajúca na akcionárov materskej spoločnosti	-2 124 489	-8 496 271
Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti	50 446 871	41 677 207
Nekontrolné podiely	1 666 331	1 605 653
Vlastné imanie spolu	52 113 202	43 282 860
Dlhodobé záväzky		
Dlhodobé úvery bez krátkodobej časti dlhodobých úverov	72 402	0
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	106 263	27 638
Odložený daňový záväzok	0	0
Dlhodobé rezervy	0	440 000
Dlhodobé výdavky a výnosy budúcich období	678 164	635 106
Dlhodobé záväzky spolu	856 829	1 102 744
Krátkodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	5 775 156	2 837 816
Záväzky zo splatnej dane z príjmov	50 308	1 653
Rezervy na záväzky	12 763 697	852 878
Krátkodobé úvery, vrátane krátkodobej časti dlhodobých úverov	32 205 965	34 277 948
Výdavky a výnosy budúcich období	8 085 010	16 171 217
Krátkodobé záväzky spolu	58 880 136	54 141 512
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	111 850 167	98 527 116

**Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke
zostavenej k 31.12. 2023
(v celých EUR)**

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

Čl. I Všeobecné informácie

I. 1.a Údaje o materskej účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú UZ

Obchodné meno	Oravská hutnícka spoločnosť, a. s.
Ulica a číslo	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36394963
Dátum založenia	4.09.2000
Dátum vzniku	31.10.2000
Zápis v OR	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10272/L

I. 1.b Údaje o dcérskych UJ vstupujúcich do konsolidovaného celku

Obchodné meno	OFZ, a. s.
Podiel materskej UJ	99 %
Ulica a číslo	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36389030
Dátum založenia	4.11.1999
Dátum vzniku	1.12.1999
Zápis v OR	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10228/L

Obchodné meno	AOUA THERM INVEST, a. s.
Podiel materskej UJ	52.94 %
Ulica a číslo	Drieňová 14
PSČ/Obec	821 01 Bratislava
IČO	43812791
Dátum založenia	19.10.2007
Dátum vzniku	17.11.2007
Zápis v OR	Okresný súd Bratislava I, Oddiel SA, Vložka č. 5290/B

I. 2.a. Opis hlavnej činnosti UJ vstupujúcich do konsolidovaného celku

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

I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov

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

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

Metóda konsolidácie: Metóda úplnej konsolidácie

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

II. 4. a.9.5.	Zvieratá	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.10.	Zásoby obstarané iným spôsobom	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.11.	Zákazková výroba	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.12.	Pohl'adávk	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.13.	Krátkodobý finančný majetok	Oceňovali ?	Áno	
	254 – Emisné kvóty	Trhovou cenou		
II. 4. a.14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy			
	381 – Náklady budúcich období.	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
	382 – Komplexné náklady budúcich období	Oceňovali ?	Nie	
	385 – Príjmy budúcich období	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.	Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov			
II. 4. a.15.1.	Závazky	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.2.	Dlhopisy	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.15.3.	Pôžičky	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.4.	Úvery	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a. 16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy			
	383 – Výdavky budúcich období	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
	384 - Výnosy budúcich období	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.17.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.18.	Prenajatý majetok	Oceňovali ?	ak áno popíšte:	UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
II. 4. a.19.	Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Oceňovali?	Áno	Obstarávacou cenou
II. 4. a.20.	Splatná daň z príjmov	Oceňovali?	Áno	sadzbu dane 21%
II. 4. a.21.	Odložená daň z príjmov	Oceňoval ?	ak áno popíšte:	
	z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou očakávanou sadzbou dane.			
II. 4. a.22.	Majetok obstaraný v privatizácii	Oceňovali?	Nie	
II. 4. c.	Rezervy	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. d.	Deriváty	Oceňovali ?	Áno	Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 2023.

II. 4. f. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)

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

UJ majú spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.

II. 4. g.1	Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia	Oceňoval ?	Nie	
II. 4. g.2.	Prevádzkové dotácie	Oceňoval?	Áno	v OFZ, a.s.
	Boli priznané dotácie:			
	Na regulovanú cenu tepla pre domácnosti - kotolňa Istebné		255 563,03	eur,
	Na regulovanú cenu EE pre drobných odberateľov		3 074,04	eur,
	Z Enviroföndu na zvýšenú cenu EE		1 457 514,25	eur,
	Z projektu HalMan – cieľom je zníženie emis.stopy CO2		25 048,70	eur,
	Vrátenie časti Dotácie z projektu PreMa – nižšie náklady		-15 894,--	eur.
II. 5.	Oprava významných chýb minulých účt. období:		bez náplne	

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III. 1. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy

III. 1. a.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 203 227	21 844 767	33 412 255	5 989	0	115 486	1 947 216	177 205	58 706 145
<i>Prírastky</i>	109	751 286	653 057	0	0	0	0	9 014	1 413 466
<i>Úbytky</i>	22 116	133 020	513 830	0	0	2 471	471 369	174 805	1 317 611
<i>Presuny</i>	0	0	498	0	0	-498	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	1 181 220	22 463 033	33 551 980	5 989	0	112 517	1 475 847	11 414	58 802 000
Oprávky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	11 670 649	26 906 678	1 596	0	26 632	0	0	38 605 555
<i>Prírastky</i>	0	944 554	2 256 566	504	0	0	0	0	3 201 624
<i>Úbytky</i>	0	133 020	513 830	0	0	2 968	0	0	649 818
<i>Stav na konci UO</i>	0	12 482 183	28 649 414	2 100	0	23 664	0	0	41 157 361
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 203 227	10 174 118	6 505 577	4 393	0	88 854	1 947 216	177 205	20 100 590
<i>Stav na konci UO</i>	1 181 220	9 980 850	4 902 566	3 889	0	88 853	1 475 847	11 414	17 644 639

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 003 603	21 867 361	33 583 667	5 989	0	118 175	925 903	152 080	57 656 778
<i>Prírastky</i>	226 000	301 801	1 199 841	0	0	0	1 021 313	25 125	2 774 080
<i>Úbytky</i>	26 376	324 395	1 371 253	0	0	2 689	0	0	1 724 713
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	1 203 227	21 844 767	33 412 255	5 989	0	115 486	1 947 216	177 205	58 706 145
Oprávky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	10 953 751	25 798 718	1 092	0	29 321	0	0	36 782 882
<i>Prírastky</i>	0	1 041 293	2 479 213	504	0	0	0	0	3 521 010
<i>Úbytky</i>	0	324 395	1 371 253	0	0	2 689	0	0	1 698 337
<i>Stav na konci UO</i>	0	11 670 649	26 906 678	1 596	0	26 632	0	0	38 605 555
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 003 603	10 913 610	7 784 949	4 897	0	88 854	925 903	152 080	20 873 896
<i>Stav na konci UO</i>	1 203 227	10 174 118	6 505 577	4 393	0	88 854	1 947 216	177 205	20 100 590

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

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku OFZ	101 884 362	20 913 230	94 294
Poistenie majetku ATI	6 019 000	3 350 000	5 269
Proti spôsobenej škode OFZ	podľa výšky škody	do výšky škody	7 666
Havarijné poistenie OFZ	podľa výšky škody	dp výšky škody	17 841

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

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

Zriadenie zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	88 482
Leasing OFZ	115 652
Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné OFZ– Ministerstvo ŽP SR	799 072
DHM ATI, na ktorý je zriadené záložné právo v prospech OFZ	398 623

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

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

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

III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku materskej ÚJ

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Obstaráva cía hodnota	ZI UJ, v ktorej ma UJ DFM	Bežné účtovné obdobie				
			Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM v individ.UZ materskej UJ
Dcérske UJ							
OFZ, a. s.	8 023 959	33 400 000	99,00	99,00	45 181 071	-8 590 594	44 729 260
AQUA THERM INVEST, a.s.	18 000	34 000	52,94	52,94	1 785 633	58 757	945 314
UJ s podstatným vplyvom							
ATI DOO, Petroland, Srbsko	450	1 000	45,00	45,00	***	***	0
H+F Reality, s.r.o.	2 214	6 639	33,34	33,34	-115 117	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely							
Orava Milk, záujmové združenie	11 618	116 000	10,00	10,00	***	***	0

***Spoločnosti nepredložili k dátumu zostavenia UZ údaje o VI a HV, k týmto podielom boli vytvorené oceňovacie rozdiely vo výške 100%

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky UJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbvytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	45 309 591	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	45 295 309
Prírastky	31 106	0	0	0	0	0	0	0	31 106
Úbvytky	8 778 082	0	0	0	0	0	0	0	8 778 082
Stav na konci UO	36 562 615	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	36 548 333
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbvytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	54 421 550	0	0	0	0	0	0	0	54 421 550
Stav na konci UO	45 674 574	0	0	0	0	0	0	0	45 674 574

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky UJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbvytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	47 150 371	-2664	-11 618	0	0	0	0	0	47 136 089
Prírastky	137 727	0	0	0	0	0	0	0	137 727
Úbvytky	-1 978 507	0	0	0	0	0	0	0	-1 978 507
Stav na konci UO	45 309 591	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	45 295 309
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbvytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	56 262 330	0	0	0	0	0	0	0	56 262 330
Stav na konci UO	54 421 550	0	0	0	0	0	0	0	54 421 550

III. 1. h. Ocenenie DFM konsolidujúcej UJ z individuálnej účt. závierky materskej ÚJ ku dňu zostavenia konsolidovanej účt.závierky

Obchodné meno	Obstarávacia hodnota	Podiel na základnom imaní	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
OFZ, a. s.	8 023 959	33 066 000	44 729 260	99,00	36 705 301	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	1 088 000	1 088 000	945 314	52,94	-142 686	0
ATI Petroland Srbsko	450	450	***	45,00	-450	0
H + F Reality, s. r. o.	2 214	2 214	-38 380	33,34	-2 214	0
Orava Milk, záujmové združenie	11 618	11 618	***	10,00	-11 618	0

***Spoločnosti ATI Petroland Srbsko a Orava Milk, záujmové združenie nepredložili k dátumu zostavenia UZ údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia.

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

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

III. 1. l.a. Dlhové CP držané do splatnosti UJ nemajú CP držané do splatnosti

III. 1. l.b. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM - UJ evidujú dlhodobé pôžičky účtované do DFM

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia - brutto	Zvýšenie	Zníženie	Vyradenie z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia - brutto	Opravné položky	Stav na konci účt. obdobia - netto
viac ako 5 rokov - pôžička	11 090 000	10 000	0	0	11 100 000	0	11 100 000
Viac ako 5 rokov - úroky	1 773 331	0	0	0	1 773 331	982 859	790 472
od 1 do 5 rokov	0	0	0	0	0	0	0
SPOLU	12 863 331		0	0	12 873 331	982 859	11 890 472

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám

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

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

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

III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe UJ nevykonávajú zákazkovú výrobu.

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

Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie						
	Stav OP na začiatku UO brutto	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Stav OP na konci UO brutto	Výradené v konsolidácii	Stav OP na konci UO netto
K pohľad.z obchodného styku v tom:	1784549	375326	2252	0	2 157 623	-30 000	2 127 623
a) voči prepojeným UJ	1439507	33031	0	0	1 472 538	-30 000	1 442 538
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0	0	0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	345 042	342295	2252	0	685 085	0	685 085
K ostat.pohľad.voči prepoj. ÚJ	315944	233830	0	0	549 774	-106 764	443 010
K ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ	0	0	0	0	0	0	0
K iným pohľadávkam	2 293	8972	0	0	11 265	0	11 265
SPOLU	2102786	384298	2252	0	2 718 662	-136 764	2 581 898

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Agregované pohľad.spolu	Výradené v konsolidácii	Konsolidované pohľadávky brutto	Korekcia oprav.pol.	Konsolidované pohľadávky netto
Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:	2 316 466	0	2 316 466	0	2 316 466	0	2 316 466
z obchodného styku v tom:	0	0	0	0	0	0	0
a) voči prepojeným UJ	0	0	0	0	0	0	0
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ	0	0	0	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	0	0	0	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči prepoj.ÚJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	2 316 466	0	2 316 466	0	2 316 466	0	2 316 466
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	17 672 443	6 298 099	23 970 542	-3 794 724	20 175 818	2 581 898	17 593 920
z obchodného styku v tom:	10 884 599	4 809 511	15 694 110	-30 000	15 664 110	2 127 623	13 536 487
a) voči prepojeným UJ	0	1 515 176	1 515 176	-30 000	1 485 176	1 442 538	42 638
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ	0	0	0	0	0	0	0
c) ostatné pohľad.z obchod.styku	10 884 599	3 294 335	14 178 934	0	14 178 934	685 085	13 493 849
Ostat.pohľad.voči prepoj. ÚJ	4 534 087	1 039 647	5 573 734	-3 764 724	1 809 010	443 010	1 366 000
ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ	0	0	0	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkovi	0	0	0	0	0	0	0
daňové pohľadávky a dotácie	1 296 543	0	1 296 543	0	1 296 543	0	1 296 543
pohľad.z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0	0
iné pohľadávky	957 214	448 941	1 406 155	0	1 406 155	11 265	1 394 890

III. 1. r.1. Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom majú UJ obmedzené právo s ním nakladať

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

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 4 986 882 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti HERMES, Atradius a Eximbanky
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na nehnuteľné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 540 000 €
ESI, s.r.o. v konkurze	Záložné právo zapísané na LV.: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 556 225 €
TRANSBET, s.r.o.	Majetok uvedený na LV č. 1109, obec Or. Podzámok	Nevrátená istina pôžičky 382 148
TRANSBET, s.r.o.	Majetok uvedený na LV č. 1109, obec Or. Podzámok	Neuhradené úroky z pôžičky 52 569

III. 1. s. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky konsolidovaného celku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2021	332,00	0,00	332,00	49,80
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2021	1 700,00	0,00	1 700,00	255,00
SPOLU za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť vo výške 15%				305
Vyššia zostat. daňová hodnota DHM a DNM	13 559 074,33	19 156 827,61	5 597 753,28	1 175 528,19
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Rezerva na vodné a stočné	900	0	900	189,00
Dlhodobé rezervy na GO a SO	440 000,00	0,00	440 000,00	92 400,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	45 000,00	0,00	45 000,00	9 450,00
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2023	14 052,31	0,00	14 052,31	2 950,99
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2023	4 734 228,96	0,00	4 734 228,96	994 188,08
Spolu za spoločnosť OFZ, a.s. vo výške 21%				2 276 449
Možnosť umorenia daň. straty za rok	0,00	0,00	0,00	0
Rozdiel zostatkových hodnôt	2 209 135	2 251 812	42 677	8 962
Závazky po lehote nad 360 dní – OFZ	0,00	45 831	45 831	9 625
Závazky po lehote nad 360 dní – p. Laštk	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015
Závazky po lehote nad 360 dní – p. Žofaj	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015
Závazky po lehote nad 360 dní – p. Ratica	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015
Pripočítateľné položky z dôvodu neuhradenia	-50,00	0,00	50,00	10
Rezervy nad rámec zákona	-332,00	0,00	332,00	70
SPOLU za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. vo výške 21%				39 712
CELKOM za konsolidovaný celok k 01.01.2023 účet 481				2 979 804
CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2023 účet 481				2 316 466
Rozdiel – zníženie pohľadávky k 31.12.2023 účet 481				-663 338

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2021	332,00	0,00	332,00	49,80
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2021	1 700,00	0,00	1 700,00	255,00
SPOLU za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť vo výške 15%				305
Vyššia zostat. daňová hodnota DHM a DNM	15 180 876,72	18 186 270,69	3 005 393,97	631 132,73
Rezerva na audit účt. závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Dlhodobé rezervy na GO a SO	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	6 453 757,00	0,00	6 453 757,00	1 355 288,97
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2021	14 836,85	0,00	14 836,85	3 115,74
Možnosť umorenia daň. straty za rok 2019	4 557 346,00	0,00	4 557 346,00	957 042,66
Spolu za spoločnosť OFZ, a.s. vo výške 21%				2 948 323
Možnosť umorenia daň. straty za rok 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdiel zostatkových hodnôt	2 380 674,00	2 414 303,00	33 629,00	7 062,00
Závazky po lehote nad 360 dní – OFZ	0,00	14 233,00	14 233,00	2 989,00
Závazky po lehote nad 360 dní – p. Laštík	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015,00
Závazky po lehote nad 360 dní – p. Žofaj	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015,00
Závazky po lehote nad 360 dní – p. Ratica	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015,00
Pripočítateľné položky z dôvodu neuhradenia	-50,00	0,00	50,00	10,00
Rezervy nad rámec zákona	-332,00	0,00	332,00	70,00
SPOLU za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. vo výške 21%				31 176
CELKOM za konsolidovaný celok k 01.01.2022 účet 481				3 447 316
CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2022 účet 481				2 979 804
Rozdiel – zníženie pohľadávky k 31.12.2022 účet 481				-467 512

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	72 146	170 240
Ceniny	128	106
Bežné bankové účty	457 116	1 586 353
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	529 390	1 756 699

III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

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

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

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

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

UJ netvorili opravné položky k KFM.

III. 1. w. **KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať**
 ÚJ nemajú zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

III. 1. x. **Údaje o vlastných akciách**
 ÚJ nevlastnia vlastné akcie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné ÚO	Bezprostredne predch. ÚO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 278	5 456
Poistenie GAP	1 278	2 021
Reklama Tech.univerzita Košice	0	3 334
WEB doména CZ na rok 2024	0	101
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	33 905	66 334
Reklama	3 333	3 333
Fixný poplatok za elektrinu	9 293	9 293
Predplatené tlačoviny	4 909	6 609
Poplatok dre Maneanese REACH – Spracovanie dokumentácie	0	0
Poistenie	3 085	38 608
Telekomunikačné služby	0	98
Licenčné poplatky	1 202	799
Projektív-stúdie	7 686	6 600
Ročná konferencia - Omam	2 535	0
Ostatné	1 862	994
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	15 676	24 688
Zníženie členského poplatku Euroalige	0	0
Vvúčtovanie energie	13 399	24 688
Čas.rozlíšenie dotácie na EE	2 277	0

III. 2. Informácie o údajoch vykazovaných na strane pasív súvahy

III. 2. a.1. Opis základného imania konsolidujúcej ÚJ

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota	Počet	Hodnota spolu v EUR	Podiel na ZI v %
Kmeňové listinné na meno	33.193919	1400	46 471.4866	100
Práva s nimi spojené:	hlasovacie práva, podiel na zisku			

III. 2. a. 2. Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku

Opis	Stav VI na začiatku ÚO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného ÚO	SPOLU Stav VI na konci ÚO	VI pripadajúce na akcionárov MÚJ	VI na nekontrolované podiely
Vlastné imanie v tom:	52 113 203	-8 830 343	43 282 860	41 677 207	1 605 653
Základné imanie zapísané v OR	396 471	0	396 471	46 471	350 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 067 771	0	1 067 771	0	1 067 771
Oceňovacie rozdiely	248 498	-276 155	-27 657	-27 061	-596
Zákonný rezervný fond	4 171 682	0	4 171 682	4 126 929	44 753
Výsledok hospodárenia minulých rokov v tom:	48 252 921	-2 024 140	46 228 781	46 027 140	201 641
Nerozdelený zisk minulých rokov	48 964 129	-2 284 656	46 679 473	46 265 736	413 737
Neuhradená strata minulých rokov	-711 208	260 516	-450 692	-238 596	-212 096
Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	-2 024 140	-6 530 048	-8 554 188	-8 496 271	-57 917

Komplexný výsledok pripadajúci na:	2022	2023
Akcionárov materskej spoločnosti	-2 124 489	-8 496 271
Nekontrolné podiely	100 349	-57 917

III. 2. b. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku UO	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav na konci UO
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	440 000	0	0	0	440 000
<i>GO+SO DHM</i>	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	12 763 697	852 878	6 309 940	0	6 453 757	852 878
<i>Rezerva na vodné a stiočné</i>	0	900	0	0	0	900
<i>Rezerva na účtovnú závierku-audit</i>	10 662	10 662	10 662	0	0	10 662
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	127 172	132 630	127 172	0	0	132 630
<i>Rezerva na obnovu siete vody a ČOV</i>	0	116	0	0	0	116
<i>Na emisné kvóty</i>	6 172 106	663 570	6 172 106	0	0	663 570
<i>GO+SO DHM</i>	6 453 757	45 000		0	6 453 757	45 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku UO	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav na konci UO
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
<i>GO+SO DHM</i>	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	23 135 340	6 309 940	16 681 583	0	0	12 763 697
<i>Rezerva na účtovnú závierku-audit</i>	10 662	10 662	10 662	0	0	10 662
<i>Rezerva na vedenie účtovníctva</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	380 574	127 172	380 574	0	0	127 172
<i>Na prémie a odmeny a odvody</i>	289 494	0	289 494	0	0	0
<i>Na emisné kvóty</i>	15 638 458	6 172 106	15 638 458	0	0	6 172 106
<i>GO+SO DHM</i>	6 816 152	0	362 395	0	0	6 453 757

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé záväzky SPOLU	27 638	106 263
<i>Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov</i>	27 638	106 263
<i>Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov</i>	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	33 688 122	34 821 176
Záväzky v lehote splatnosti	32 966 846	34 751 621
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	721 276	69 555
<i>Po splatnosti do 360 dní vrátane</i>	50 777	68 679
<i>Po splatnosti nad 360 dní</i>	513 031	876
<i>Po splatnosti nad 720 dní</i>	157 468	0
<i>Po splatnosti nad 1 080 dní</i>	0	0

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

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

III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku UJ účtovala o odloženej daňovej pohľadávke

III. 2. g. Prehľad o sociálnom фонде

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

III. 2. h. Údaje o dlhopisoch

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

III. 2. i. Údaje o bankových úveroch

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO
Dlhodobé pôžičky					
Od OFZ na ATI – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,00 %	30.09.2023-2025	180 000	240 000
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Ing. Vladimír Klocok na OFZ	EUR	1,50 %	31.12.23	6 800 000	6 800 000
Ing. Vladimír Klocok na OFZ	EUR	1,50 %	31.12.23	5 780 000	6 530 000
Ing. Vladimír Klocok na OFZ	EUR	Neuhradené úroky		389 174	199 950
Ing. Eva Klocoková na OFZ	EUR	1,50 %	31.12.23	1 450 000	2 200 000
Ing. Eva Klocoková na OFZ	EUR	1,50 %	31.12.23	11 100 000	11 100 000
Ing. Eva Klocoková na OFZ	EUR	Neuhradené úroky		388 274	199 500
Od OHS, a. s. na ATI, a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	40 000	40 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	36 000	36 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	96 000	96 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	200 000	200 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	730 000	730 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	1 770 000	1 770 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	140 000	140 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.23	100 000	100 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	30.09.23	60 000	60 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	30.09.24	60 000	60 000
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	5,00%	31.12.23	100 000	0
Od OFZ, a. s. na ATI a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR	6,00%	31.01.24	100 000	0
Od Oraving na ATI	EUR	6,00%	31.12.24	100 000	0
Od Oraving na ATI	EUR	Neuhradené úroky		2 992	0
Nesplatené úroky, Pán Žofaj, Ratca, Laštk	EUR	Neuhradené úroky		100 213	100213

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO
Z ATI, a.s. na OHS, a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR		Neuhradené úroky	1 109	401
Z ATI, a.s. na OFZ, a.s. - vylúčené v konsolidácii	EUR		Neuhradené úroky	331 615	192 032
Od Ing. Vladimír Klocok na OHS, a.s.	EUR	1,50 %	21.12.23	2 300 000	2 300 000
Od Ing. Vladimír Klocok na OHS, a.s.	EUR		Neuhradené úroky	69 000	34 500
Od Ing. Eva Klocoková na OHS, a.s.	EUR	1,50 %	27.12.23	2 300 000	2 300 000
Od Ing. Eva Klocoková na OHS, a.s.	EUR		Neuhradené úroky	69 000	34 500

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Časové rozlíšenie na strane pasív SPOLU z toho:	16 806 323	8 763 174
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	762	826
Spotreba energií v prevádzke Martin	762	826
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	635 106	678 164
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384 031)	635 106	678 164
Výnosy budúcich období krátkodobé (384), z toho:	16 170 455	8 084 184
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384 031)	43 058	-43 058
Časové rozlíšenie-nájom platný dopredu	2 152	0
Z emisných povoleniek pridelených v bežnom účt.období	16 098 601	8 041 126
Časové rozlíšenie-Dotácia HalMan	11 434	0
Časové rozlíšenie-Dotácia na teplo-kotolňa Istebné	15 210	0

III. 2. k. P opis významných položiek derivátov k 31.12. bežného účtovného obdobia

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

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

III. 2. m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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

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

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

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	2 259 611	18 523 591	12 761 895	21 064 770	9 500 875	937 906
ČR	4 830 549	34 544 977	9 870	615 210	27 027 494	8 154 423
EU okrem ČR	2 327 727	51 212 158	2 998	89 857	13 724 267	8 545 191
Mimo EU	762 643	7 857 027	0	60 858	1 880 534	517 020
SPOLU	10 180 530	112 137 753	12 774 763	21 830 695	52 133 170	18 154 540

Ic. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné UO		Bežné UO		Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg. zásob	
	Konečný zostatok Brutto	Tvorba OP	Konečný zostatok Netto	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežne UO	Bezprostredne predch. UO	
NV	934 075	0	934 075	623 247	721 653	310 829	-98 406	
PLT	491 224	211 327	279 897	2 737 564	1 195 452	-2 457 667	1 542 112	
Výrobky	4 243 094	1 381 968	2 861 126	4175388	28 394 791	-1 314 263	-24 219 403	
SPOLU	5 668 393	1 593 295	4 075 098	7 536 199	30 311 896	-3 461 101	-22 775 697	
Manká, škody, repre, dary	0	0	0	0	0	0	0	
Zmena stavu z Výkazu	0	0	3 461 101	0	0	-3 461 101	-22 775 697	

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby z predaja DHM a materiálu v tom:	3 487 775	3 529 541
Predaj DHM 641	1 036 261	702 355
Predaj materiálu 642	2 451 514	2 827 186
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	7 655 193	12 595 211
Úroky z omeškania a zmluvné pokuty	422	1 500
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót	6 049 713	12 163 034
Dotácia na zvýšenie cenu el.energie (zahrnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)	1 479 919	0
Dotácia projekt PreMa SINTAF predohrev Mn rudy	13 614	0
Dotácia na CZT Istebné	43 058	43 058
Dotácia na zvýšenie cenu plynu	0	163 764
Náhrady škôd od poisťovne	20 723	12 288
Náhrada škôd od dodávateľov	7 715	6 211
Nájomné	33 734	199 251
Výnosy z párovania účtov	0	0
Príspevok na duálne vzdelávania	4 100	2 700
Ostatné	2 195	3 405

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Osobné náklady v tom:	4 439 883	8 264 222
Mzdové náklady	3 171 172	6 041 165
Náklady na soc. zabezpečenie v tom:	1 116 085	1 937 785
sociálne poistenie	806 214	1 439 808
zdravotné poistenie	308 486	635 727
tvorba rezerv na soc. a zdrav. Poistenie+, rozpustenie -	1 385	-137 750
Sociálne náklady	152 626	285 272

IV. 1. f. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov osobitne suma kurzových ziskov z prepočtu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	300 345	1 600 063
661 tržby z predaja CP a podielov v tom&.	0	0
Z predaja emisných povoleniek	0	0
662 - Úroky	48 353	30 826
z termínovaných vkladov	0	0
z bankových účtov	0	0
z finančných výpomoci-prepojené osoby	4 000	1 373
z finančných výpomoci	44 353	29 453
Z omeškania	0	0
663 - Kurzové zisky	176 914	772 911
z úhrad a inkás	156 045	491 242
z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky	20 767	24 287
z prepočtu pohl. a závâzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	102	257 382
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
667 - Výnosy z derivátových operácií	75 078	796 326
668 - Ostatné finančné výnosy v tom:	0	0
Z konverzií	0	0

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Spotreba materiálu v tom:	6 846 717	38 320 674
Spotreba surovín	3 893 402	31 143 691
Základný materiál, palivá a redukovačlá	1 040 219	3 573 433
Spotreba materiálu prevádzka Martin	858 963	1 011 926
Materiál na opravy a náhradné diely	758 367	1 999 704
Spotreba PHL	111 513	272 271
Spotreba Big bagov a paliet	36 250	51 976
Osobné ochranné prac.pomôcky	25 049	81 654

Nákup DDHM	0	78 013
Spotreba materiálu závodné stravovanie	11 853	52 813
Ostatná spotreba materiálu v prev.Martin	83 123	19 148
Ostatný materiál	27 978	36 045
Spotreba energií v tom:	16 233 514	73 252 207
Spotreba energie na výrobu	3 719 851	47 325 766
Spotreba energie na odprašovanie	264 700	2 279 000
Réžijná EE	2 449 561	4 871 649
Spotreba plynu	250 911	326 889
Náklady na predanú energiu	9 341 290	18 193 529
Spotreba energií v prevádzke DS	164 480	186 808
Ostatné	42 721	68 566
Náklady na predaný tovar	54 839 412	17 246 905
Tvorba opravných položiek k zásobám materiálu (účet 505)	3 997 147	0

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na prijaté služby v tom:	-2 989 181	5 882 887
Na opravy a udržovanie	442 272	1 345 738
Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezervy-	-5 968 757	-362 395
Náhrady cestovného	20 699	19 691
Náklady na reprezentáciu	49 263	47 756
Nájomné	153 795	263 497
Vývoz domového odpadu	6 333	31 577
Preprava vlastných výrobkov	899 361	2 405 281
Telekomunikačné služby	28 591	31 104
Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce	51 615	127 324
Výkon strážnej služby	96 611	88 394
Úpravné služby	21 574	37 483
Daňové poradenstvo	15 368	19 322
Právne služby	109 728	56 244
Ekonomické a finančné poradenstvo	13 777	11 930
Personálne poradenstvo	1 950	9 041
Poradenstvo v oblasti výroby	28 397	100 083
Poradenstvo v energetike	47 370	92 214
Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu	19 200	14 530
Ostatné poradenstvo, tľmočnické práce	1 087	161
Komunikácia s médiami	10 960	8 400
Audit individuálnych UZ	8 963	8 963
Získanie certifikátu na výroby	84 557	109 856
Meranie emisií a monitoring podzemnej vody	43 456	100 167
Zabezpečenie prac.zdravotnej služby	0	7 077
Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok	44 028	29 520
Zneškodnenie odpadov	0	0
Softwarové služby, inetrnet	130 079	131 158
Reklama	33 633	43 043
Úprava okolia	21 138	22 117
Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu	73 350	50 726
Za výrobu plnených profilov	0	522 340
Prijaté služby v prevádzke Martin	207 053	234 126
Overenie konsolidovanej UZ	1 700	1 700
Štúdie	79 703	9 875
Konferencie, letenky, ubytovanie, taxi...	127 207	82 646
Ostatné	106 758	182 198

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na predaný DHM a materiál v tom:	2 399 234	2 293 513
Zostatková cena predaného DHM	115 002	257 057
Predaný materiál	2 284 232	2 036 456
Dane a poplatky v tom:	149 827	208 995
Cestná daň	6 768	7 730
Daň z nehmuteľnosti	106 784	105 895
Kolky a správne poplatky	4 482	7 856
Poplatky za znečistenie ovzdušia	27 434	81 926
Poplatky za vypúšťanie vôd	2 100	3 396
Spotrebná daň z EE, plynu	932	1 019
Kolky a poplatky v prevádzke Martin	1 327	1 173
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	584 298	728 399
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	1 108 431	7 047 175
Dary	900	42 466
Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít	61 545	238 334

Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné	2 873	45 054
Postúpenie pohľadávky	10 500	8 740
Odpis pohľadávky	0	106 420
Poistenie	194 605	242 406
Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy	712 913	6 172 106
Členské príspevky	60 735	82 453
Zmarené investície	0	0
Náklady na neodobranú EE	0	34 387
Dohoda o urovaní sporu s VHM	0	40 000
Uhrad 50% straty z predaja oneskorených dodávok	43 614	0
Ostatné	8 242	1 277
Krátenie DPH koeficientom v ATI	1 658	1 826
Ročná úprava DPH pri zmene použitia IM	10 846	31 706

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	1 053 990	1 837 894
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	726 383	637 385
Z úverov	275 173	166 908
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojených osôb	449 990	468 450
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	1 220	2 027
563 - Kurzové straty v tom	184 832	621 569
z úhrad a inkás	178 593	233 994
z prepočtu devíz.úctov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	6 239	38 772
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	0	348 803
565 – Tvorba zúčtovanie opravných položiek k DFM – ESI, s.r.o.	0	220 000
567 – Náklady z derivátových operácií	88 956	274 966
568 - Ostatné finančné náklady v tom	53 819	83 974
z konverzií	0	0
bankové poplatky	53 819	83 974
569 – Manka a škody na finančnom majetku	0	0

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

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

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky audítorom	8 962	8 962
Súvisiace audítorské služby – overenie konsolidovanej UZ	1 700	1 700

IV. 4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	10 180 530	112 137 753
Tržby z predaja služieb	12 774 763	21 830 695
Tržby za tovar	52 133 170	18 154 540
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	48	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	48 353	30 825
Čistý obrat celkom	75 136 816	152 153 813

IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov Daň z príjmov za konsolidovaný celok

SPOLU za konsolidovaný celok	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Názov položky	Daň	Daň Vstupujúca do konsolidácie	Daň v %	Daň	Daň Vstupujúca do konsolidácie
Splatná daň z príjmov OHS	1 653,07	1 653,07	15	1 022,09	1 022,09	15
Splatná daň z príjmov OFZ	0,00	0,00	21	0,00	0,00	21
Splatná daň z príjmov ATI	47 762,11	47 762,11	21	75 042,16	75 042,16	21
SPOLU za konsolidovaný celok	49 415,18	49 415,18		76 064,25	76 064,25	
Odložená daň z príjmov OHS	0,00	0,00	15	0,00	0,00	15
Odložená daň z príjmov OFZ	671 873,84	671 873,84	21	460 435,26	460 435,26	21
Odložená daň z príjmov ATI	-8 536,00	-8 536,00	21	7 076,93	7 076,93	21
SPOLU za konsolidovaný celok	663 337,84	663 337,84		467 512,19	467 512,19	

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	-54 527,97	xxx	X	-58 603,35	xxx	X
teoretická daň	xxx	-8 179,19	15	xxx	-8 790,50	15
Daňovo neuznané náklady	67 580,42	10 137,06	15	67 449,31	10 117,40	15
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 032,00	-304,80	15	-2 032,00	-304,80	15
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	15	0,00	0,00	15
SPOLU	11 020,45	1 653,07	15	6 813,96	1 022,09	15
Odpočet daň.licencie	0,00	0,00		0,00	0,00	
Splatná daň z príjmov	X	1 653,07	15	X	1 022,09	15
Daňová licencia	X	0,00		X	0,00	
Odložená daň z príjmov	X	0,00	15	X	0,00	15
Celkom daň z príjmov	X	1 653,07	15	X	1 022,09	15

OFZ, a.s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	-7 918 719,67	XXX	X	-1 725 602,13	XXX	X
teoretická daň	XXX	-1 662 931,13	21	XXX	-362 376,45	21
Daňovo neuznané náklady	9 958 946,08	2 091 378,68	21	4 112 829,68	863 694,23	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 834 690,37	-1 435 284,98	21	-803 137,73	-168 658,92	21
Suma člen.prisp.daň.neuz.	60 235,00	12 649,35	21	52 453,00	11 015,13	21
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	21	1 636 542,82	343 673,99	21
Náklady na výskum	0,00	0,00	21	0,00	0,00	21
SPOLU	-4 734 228,96	-994 188,08	21	0,00	0,00	21
Splatná daň z príjmov	X	0,00	21	X	0,00	21
Daň z výnosových úrokov	X	0,00	19	X	0,00	19
Daňová licencia	X	0,00		X	0,00	
Daň z dodatočného priznania	X	0,00	21	X	0,00	21
Splatná daň z príjmov celkom	0	0	21	0	0	21
Odložená daň z príjmov	X	671 873,84	21	X	460 435,26	21
Celkom daň z príjmov	X	671 873,84	21	X	460 435,26	21

AQUA THERM INVEST, a. s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	97 983,63	XXX	X	342 634,84	XXX	X
teoretická daň	XXX	20 576,56	21	XXX	71 953,32	21
Daňovo neuznané náklady	130 683,59	27 443,55	21	87 886,44	18 456,15	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 227,22	-258,00	21	-42 633,38	-8 953,00	21
Suma člen.prisp.daň.neuz.	0,00	0,00		0,00	0,00	
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	21	-30 544,34	-6 414,31	21
SPOLU	227 440,00	47 762,11	21	357 343,56	75 042,16	21
Splatná daň z príjmov	X	47 762,11	21	X	75 042,16	21
Daň z výnosových úrokov	X	0,00	19	X	0,00	19
Daňová licencia	X	0,00		X	0,00	
Daň z dodatočného priznania	X	0,00	21	X	0,00	21
Odložená daň z príjmov	X	-8 536,00	21	X	7 076,93	21
Celkom daň z príjmov	X	39 226,11	21	X	82 119,09	21

ČL. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1. a. Opis a hodnota podmieneného majetku

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

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:	0	0	2 170 000	0

voči dodávateľom	150 000	0	2 050 000	0
voči Colnému úradu	120 000	0	120 000	0
hodnota majetku na kt. bolo zriadené založ. právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predch. častiach poznamok				
Zo všeobecne záv. právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky-nájom el.osvetlenia	0	0	29 755	0

V. 2. Ostatné finančné povinnosti

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

V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
OFZ, a.s. - Pohľ.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
OFZ, a.s. - Inventár do 1 700 EUR	68 944	69 261
OFZ, a.s. - Drobný DHM do 1 700 EUR	380 604	379 787
OFZ, a.s. - Drobný DNM do 2 400 EUR - software	14 523	14 731
OFZ, a.s. - Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
OFZ, a.s. - Drobný DHM v prevádzke Martin	44 102	41 184
ATI, a.s. - Drobný DHM	18 716	18 716
OHS, a.s. - Drobný DHM	2 000	2 000
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	0	2 813
OFZ, a.s. - Materiál v skladoch CO	0	2 813
Prenajatý majetok v tom:	0	0

V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12. bežného účt.obdobia evidované na podsúvahových účtoch

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

Čl. VI Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje UZ do dňa zostavenia UZ:

Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto konsolidovanú účtovnú závierku.

Čl. VII Ekonomické vzťahy v rámci konsolidovaného celku

Materská účtovná jednotka/ Dečrska účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vviadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť voči:			
OFZ, a.s.	Náklady na nájom+voda a teplo	478	479
OFZ, a.s.	Kúpa elektrickej energie	20	20
OFZ, a.s.	Náklady na vedenie účtovníctva	3 390	3 390
OFZ, a.s.	Výnosy z nájmu DHM	12 600	12600
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úrok z poskytnutej pôžičky	1 506	797
OFZ, a.s. voči:			
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu+voda a teplo	478	479
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj elektrickej energie	20	20
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Náklady za nájom DHM	12 600	12600
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úrok z poskytnutej pôžičky z OFZ na ATI	70 533	69 050
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy z nájmu vozidla	2 242	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	200 000	320 000

AQUA THERM INVEST, a.s. voči:			
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	1 506	797
OFZ, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	70 533	69 050
OFZ, a.s.	Náklady za nájom vozidla	2 242	0
OFZ, a.s.	Prijatá pôžička z OFZ na ATI	200 000	320 000
OFZ, a.s.	Za vedenie účtovníctva	3 390	3 390

Čl. VIII Ostatné informácie

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

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 2. a Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku za bežné účt.obdobie

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	SPOLU Stav VI na konci UO	VI pripadajúce na akcionárov MÚJ	VI na nekontrolované podiely
Vlastné imanie v tom:	52 113 203	-8 830 343	43 282 860	41 677 207	1 605 653
Základné imanie zapísané v OR	396 471	0	396 471	46 471	350 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 067 771	0	1 067 771	0	1 067 771
Oceňovacie rozdiely	248 498	-276 155	-27 657	-27 061	-596
Zákonný rezervný fond	4 171 682	0	4 171 682	4 126 929	44 753
Výsledok hospodárenia minulých rokov v tom:	48 252 921	-2 024 140	46 228 781	46 027 140	201 641
Nerozdelený zisk minulých rokov	48 964 129	-2 284 656	46 679 473	46 265 736	413 737
Neuhradená strata minulých rokov	-711 208	260 516	-450 692	-238 596	-212 096
Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	-2 024 140	-6 530 048	-8 554 188	-8 496 271	-57 917

Komplexný výsledok pripadajúci na:	2022	2023
Akcionárov materskej spoločnosti	-2 124 489	-8 496 271
Nekontrolné podiely	100349	-57 917

IX. 2. b Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku za predchádzajúce účt.obdobie

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	SPOLU Stav VI na konci UO	VI pripadajúce na akcionárov MÚJ	VI na nekontrolované podiely
Vlastné imanie v tom:	53 918 029	-1 804 826	52 113 203	50 446 871	1 666 332
Základné imanie zapísané v OR	396 471	0	396 471	46 471	350 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 067 771	0	1 067 771	0	1 067 771
Oceňovacie rozdiely	60 953	187 545	248 498	246 332	2 166
Zákonný rezervný fond	2 623 624	1 548 058	4 171 682	4 126 929	44 753
Výsledok hospodárenia minulých rokov v tom:	34 122 042	14 130 879	48 252 921	48 151 628	101 293
Nerozdelený zisk minulých rokov	35 094 843	13 869 286	48 964 129	48 528 142	435 987
Neuhradená strata minulých rokov	-972 801	261 593	-711 208	-376 514	-334 694
Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	15 647 168	-17 671 308	-2 024 140	-2 124 489	100 349

Komplexný výsledok pripadajúci na:	2022	2021
Akcionárov materskej spoločnosti	-2 124 489	15 337 199
Nekontrolné podiely	100 349	309 969

Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peňaže v hotovosti	72 146	72 146	170 240	170 240
Ceniny	128	128	106	106
Bankové účty	457 116	457 116	1 586 353	1 586 353
Peňažné prostriedky a ekvivalenty SPOLU	529 390	529 390	1 756 699	1 756 699
Kontokorentné účty	-3 425 859	-3 425 859	0	0
Peňažné prostriedky a ekvivalenty včítane kontokorent.účtov	-2 896 469	-2 896 469	1 756 699	1 756 699

	Konsolidovaný Cash flow k 31.12.2023	Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-7 841 435	-1 480 564
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	17 386 765	12 080 444
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 229 038	3 407 055
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	440 000	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 885 971	570 051
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 088 768	7 927 560
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	726 383	637 384
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-48 353	-30 826
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-20 767	-24 287
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	6 239	38 772
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-921 257	-445 297
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	743	32
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-13 457 124	16 860 232
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-177 605	26 716 694
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-14 943 976	-21 232 134
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 213 398	10 248 374
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-2 548 941	1 127 298
	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.)	-3 911 794	27 460 113
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-52 358	31 104
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-185 167	-101 687
A.5.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	-4 149 319	27 389 529
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	428 849	-3 557 103
A.8.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	-3 720 470	23 832 425
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-64 704	-25 892
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-767 924	-2 741 080
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 036 261	702 355
B.6.	Prijímy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	-395 000
B.8.	Prijímy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-10 000	0
B.10.	Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijímy z prenájmu súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
B.15.	Prijímy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0

B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	193 633	-2 459 617
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-977 640	-5 935 698
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-944 718	-5 874 591
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	27 750
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-32 922	-88 857
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-163 218	-136 247
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-1 140 858	-6 071 945
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-4 667 696	15 300 863
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 756 699	-13 529 679
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 910 997	1 771 184
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	14 528	-14 485
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 896 469	1 756 699