

## Poznámky k 31.12. 2025 (v celých EUR)

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

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

### Čl. I Všeobecné informácie

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

Obchodné meno	OFZ. a. s.
Ulica a číslo	Široká 381
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

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

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

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

**NIE**

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

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2024 bola schválená valným zhromaždením dňa 29.12.2025.

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

Riadna účtovná závierka

#### I. 5. Údaje o skupine:

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

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

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

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

**I. 5.d.** UJ jednotka má dcérske spoločnosti, ktorých konsolidácia by významne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2025 nezostavuje.

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

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov</i>	171	188
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.</i>	156	184
<i>Stav zamestnancov k 31.12.</i>	157	186
<i>Počet vedúcich zamestnancov k 31.12.</i>	24	24

**Čl. II. Informácie o prijatých postupoch**

- II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti?** **ÁNO**
- II. 2. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia** 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** Oceňoval? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval? **Áno**  
 Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady  
 - nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok** Oceňoval? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním  
 Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou** Oceňoval? **Áno**  
 o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
 nakupované zásoby boli na sklade oceňované:  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstar. ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- II. 4. a.9.1. Materiál** Oceňoval? **Áno**  
 - o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:  
 - priame náklady  
 - nepriame náklady - výrobná réžia  
 - správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba** Oceňoval? **Áno**  
 - o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia
- II. 4. a.9.3. Polotovary vlastnej výroby** Oceňoval? **Áno**  
 - o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**  
 - polotovary oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.4. Výrobky** Oceňoval? **Áno** - o výrobkoch účtoval spôsobom: **A**  
 - výrobky oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, polotovary, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.5. Zvieratá** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.10. Zásoby obstarané iným spôsobom** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.11. Zákazková výroba** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.12. Pohľadávky** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou

- II. 4. a.13. Krátkodobý finančný majetok** Oceňoval ? **Áno**  
**254 – Emisné kvóty** Trhovou cenou
- II. 4. a.14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**  
**381 – Náklady budúcich období.** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou  
**382 – Komplexné náklady budúcich období** Oceňoval ? **Nie**  
**385 – Príjmy budúcich období** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
- II. 4. a.15.1. Závazky** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou  
**II. 4. a.15.2. Dlhopisy** Oceňoval ? **Nie**  
**II. 4. a.15.3. Pôžičky** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou  
**II. 4. a.15.4. Úvery** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a. 16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**  
**383 – Výdavky budúcich období** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou  
**384 - Výnosy budúcich období** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.17. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.18. Prenajatý majetok** Oceňoval ? **ak áno popíšte:** UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
- II. 4. a.19. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**  
Oceňoval? **Áno** Obstarávacou cenou
- II. 4. a.20. Splatná daň z príjmov** Oceňoval ? **Áno** sadzbou dane 24%
- II. 4. a.21. Odložená daň z príjmov** Oceňoval ? **ak áno popíšte:**  
z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 24%.
- II. 4. b. Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky:**  
k pohľadávkam na základe rizika ich neuhradenia zo strany dlžníkov,  
– k dlhodobému finančnému majetku na základe predpokladaného zníženia ich hodnoty.  
– k zásobám na základe ich predpokladanej predajnej ceny  
**Výška tvorby opravných položiek je popísaná v nasledujúcich častiach poznámok.**
- II. 4. c. Rezervy** Oceňoval ? **Áno** Kvalifikovaným odhadom vo výške očakávaného záväzku
- II. 4. d. Deriváty** Oceňoval ? **Áno** Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. účtovného obdobia.
- II. 4. f. 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	20-40	2,5-5,0	rovnomerná
Samostatné hnuteľné veci a súbory	4-12	8,7-28,6	rovnomerná

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

- II. 4. g. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia**  
Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. g. 1. Prevádzkové dotácie** Oceňoval ? **ÁNO** ak áno popíšte:  
**Boli priznané dotácie:** Na regulovanú cenu tepla pre domácnosti - kotolňa Istebné 248 426,24 eur  
Na regulovanú cenu EE pre drobných odberateľov 20 509,23 eur  
Z Enviroföndu na zvýšenú cenu EE 3 045 472,07 eur  
Z projektu HalMan – cieľom je zníženie emis.stopy CO2 22 185,23 eur
- II. 5. Oprava významných chýb minulých účt. období:** Žiadne opravy významných chýb.

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

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							<i>SPOLU</i>
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	961 166	62 302	0	128 566	0	18 816	1 170 850
<i>Prírastky</i>	0	80 674	0	0	0	69 609	0	150 283
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	18 816	-18 816	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	1 041 840	62 302	0	128 566	88 425	0	1 321 133
<b>Oprávk</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	939 974	62 302	0	128 566	0	0	1 130 842
<i>Prírastky</i>	0	53 670	0	0	0	0	0	53 670
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	993 644	62 302	0	128 566	0	0	1 184 512
<b>Opravné položky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	21 192	0	0	0	0	18 816	40 008
<i>Stav na konci UO</i>	0	48 196	0	0	0	88 425	0	136 621

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							<i>SPOLU</i>
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	913 718	62 302	0	128 566	0	0	1 104 586
<i>Prírastky</i>	0	47 448	0	0	0	47 448	18 816	109 849
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	47 448	0	43 585
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	961 166	62 302	0	128 566	0	18 816	1 170 850
<b>Oprávk</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	842 828	62 302	0	128 566	0	0	1 033 696
<i>Prírastky</i>	0	97 146	0	0	0	0	0	97 146
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	939 974	62 302	0	128 566	0	0	1 130 842
<b>Opravné položky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	70 890	0	0	0	0	0	70 890
<i>Stav na konci UO</i>	0	21 192	0	0	0	0	18 816	40 008

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytuté pred-davky na DHM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	743 091	19 805 775	33 645 460	5 989	0	112 517	1 717 936	0	56 030 768
Prírastky	0	125 017	730 068	0	0	0	2 792 706		3 647 791
Úbytky	33	0	136 314	0	0	516	0		136 863
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	743 058	19 930 792	34 239 214	5 989	0	112 001	4 510 642	0	59 541 696
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku UO	0	12 709 948	30 510 187	2 604	0	23 664	0	0	43 246 403
Prírastky	0	689 478	1 346 195	504	0	0	0	0	2 036 177
Úbytky	0	0	136 314	0	0	516	0	0	136 830
Stav na konci UO	0	13 399 426	31 720 068	3108	0	23 148	0	0	45 145 750
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	743 091	7 095 827	3 135 273	3 385	0	88 853	1 717 936	0	12 784 365
Stav na konci UO	743 058	6 531 366	2 519 146	2 881	0	88 853	4 510 642	0	14 395 946

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytuté pred-davky na DHM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	743 091	19 693 381	33 401 965	5 989	0	112 517	1 175 251	2 400	55 134 594
Prírastky	0	112 394	335 823	0	0	0	955 226	69 850	1 473 293
Úbytky	0	0	92 328	0	0	0	412 541	72 250	577 119
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	743 091	19 805 775	33 645 460	5 989	0	112 517	1 717 936	0	56 030 768
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku UO	0	11 921 510	28 521 485	2 100	0	23 664	0	0	40 468 759
Prírastky	0	788 438	2 081 030	504	0	0	0	0	2 869 972
Úbytky	0	0	92 328	0	0	0	0	0	92 328
Stav na konci UO	0	12 709 948	30 510 187	2 604	0	23 664	0	0	43 246 403
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	743 091	7 771 871	4 880 480	3 889	0	88 853	1 175 251	2 400	14 665 835
Stav na konci UO	743 091	7 095 827	3 135 273	3 385	0	88 853	1 717 936	0	12 784 365

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

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	101 884 362	21 014 700	94 409
Proti spôsobenej škode	podľa výšky škody	do výšky škody	8 796
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	do výšky škody	29 027

**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
HAAS VF6	0	0	0	0	0
<i>Finančný náklad</i>		0	0	0	0

*Leasingová zmluva bola riadne ukončená v priebehu účtovného obdobia*

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
<i>DNM, na ktorý je zriadené záložné právo</i>	0
<i>DNM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať</i>	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
<i>DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne</i>	65 004
Leasing	0
Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné – Ministerstvo ŽP SR	697 600

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

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

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	ZI UJ, v ktorej má UJ DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>						
ESI, s.r.o. v Konkurze	220 000	100	100	0	0	0
OFZ Novokuzneck	117	100	100	95 579	13 686	****
OFZ ANGREN Uzbekistan	1 745 093	100	100	1 452 176	-247 686	1 452 176
OFZ Angola	1 897	79	79	-43 264	-45 181	0
<i>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</i>						
SES Sk, a.s. K.N. Mesto	33 194	20	20	***	***	0
<i>Ostatné realizovateľné CP a podiely</i>						
Ocelárska unie, a.s. Praha	1 390 478	2,72	2,72	***	***	0
Obstarávaný DFM – OFZ Angola						92 947
Preddavky na DFM-OFZ Angola						8 530
<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>				<b>Brutto</b>	<b>Korekcia</b>	<b>Netto</b>
<i>ATI DOO Srbsko – dlhodobá pôžička splatná 1.10.2029</i>				9 500 000	0	9 500 000
<i>ATI DOO Srbsko – úroky k dlhobohkej pôžičke splatné 1.10.2029</i>				1 773 331	982 859	790 472
<i>ATI BAA – dlhodobá pôžička</i>				0	0	0
<b>Dlhodobý finančný majetok Netto SPOLU</b>				<b>11 273 331</b>	<b>982 859</b>	<b>10 290 472</b>

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

\*\*\*\* Na obchodný podiel UJ OFZ Novokuzneck, vzhľadom k prebiehajúceho vojnového konfliktu Ruskej federácie s Ukrajinou a nejasnej situácii na trhoch Ruskej federácie, bola vytvorená opravná položka vo výške 100%.

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

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DFM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 532 972	7 303	664	0	0	11 273 331	2 000	0	12 816 270
<i>Prírastky</i>	433 704	0	0	0	0	0	522 242	8 530	964 476
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	431 295	0	431 295
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	1 966 676	7 303	664	0	0	11 273 331	92 947	8 530	13 349 451
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	-44 817	0	0	0	0	0	0	0	-44 817
<i>Prírastky</i>	-249 683	0	0	0	0	0	0	0	-249 683
<i>Úbytky</i>	85	0	0	0	0	0	0	0	85
<i>Stav na konci UO</i>	-294 415	0	0	0	0	0	0	0	-294 415
<b>Opravné položky</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	220 000	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 826
<i>Prírastky</i>	85	0	0	0	0	0	0	0	85
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	220 085	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 911
<b>Zostatková hodnota</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 268 155	0	0	0	0	10 290 472	2 000	0	11 560 627
<i>Stav na konci UO</i>	1 452 176	0	0	0	0	10 290 472	92 947	8 530	11 844 125

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DFM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	220 109	7 303	664	0	0	11 453 331	0	0	11 681 407
<i>Prírastky</i>	1 312 887	0	0	0	0	0	2 000	0	1 314 887
<i>Úbytky</i>	24	0	0	0	0	180 000	0	0	180 024
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	1 532 972	7 303	664	0	0	11 273 331	2 000	0	12 816 270
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	-85	0	0	0	0	0	0	0	-85
<i>Prírastky</i>	-44 732	0	0	0	0	0	0	0	-44 732
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	-44 817	0	0	0	0	0	0	0	-44 817
<b>Opravné položky</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	220 000	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 826
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	220 000	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 826
<b>Zostatková hodnota</b>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	24	0	0	0	0	10 470 472	0	0	10 470 496
<i>Stav na konci UO</i>	1 268 155	0	0	0	0	10 290 472	2 000	0	11 560 627

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

Obchodné meno	Obstarávacía hodnota	Podiel na základnom imaní + RF	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
ESI, s.r.o. v Konkurze	220 000	220 000	0	100	0	220 000
OFZ Novokuzneck	85	85	****0	100	0	85
SES Sk, a. s. K.N.Mesto	6 639	6 639	***	20	0	6 639
OFZ ANGREN Uzbekistan	1 312 887	1 312 887	1 268 155	100	-292 916	0
OFZ Angola	1499	1499	1499	79	-1 499	
SES Sk, a. s. K.N.Mesto - RF	664	664	***	20	0	664
Ocelárska unie, a.s. Praha	664	37 821	***	2,72	0	664

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

\*\*\*\* Na obchodný podiel UJ OFZ Novokuzneck, vzhľadom k nejasej situácii na trhoch Ruskej federácie, bola vytvorená opravná položka vo výške 100%.

**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. la. Dlhové CP držané do splatnosti**

UJ nemá CP držané do splatnosti

**III. 1. lb. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM**

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia	Opravné položky na zač. účt.obd.	Zvýšenie	Zníženie	Vyradenie z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia	Opravné položky na konci účt.obd.
viac ako 5 rokov - pôžička	0	0	0	0	0	0	0
viac ako 5 rokov - úroky	0	0	0	0	0	0	0
od 3 do 5 rokov pôžička	9 500 000	0	0	0	0	9 500 000	0
Od 3 do 5 rokov úroky	1 773 331	982 859	0	0	0	1 773 331	982 859
od 1 do 3 rokov - pôžička	0	0	0	0	0	0	0
od 1 do 3 rokov - úroky	0	0	0	0	0	0	0
SPOLU	11 453 331	982 859	0	0	0	11 273 331	982 859

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci UO
Materiál	0	0	0	0	0
NV a PLT	45979	736 228	0	0	782 207
Výrobky	806 281	1 309 530	0	760 054	1 355 757
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté predl.	0	0	0	0	0
SPOLU	852 260	2 045 758	0	760 054	2 137 964

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banky	8 846 397
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatra banky	7 711 152
152pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

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

UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

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

Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Presuny +/-	Stav OP na konci UO
K pohľad.z obchodného styku v tom:	2 584 834	661 536	35 189	33 194	0	3 177 987
a) voči prepojeným UJ	1 444 046	3 459	0	0	0	1 447 505
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0	0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	1 140 788	658 077	35 189	33 194	0	1 730 482
K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ	448 852	34 821	0	0	0	483 673
K iným pohľadávkam	19 440	8 100	0	0	0	27 540
SPOLU	3 053 126	704 457	35 189	33 194	0	3 689 200

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Vytvorené oprav.pol.
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:</b>	<b>3 050 063</b>	<b>0</b>	<b>3 050 063</b>	<b>0</b>
<b>z obchodného styku v tom:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	3 050 063	0	3 050 063	0
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>16 757 202</b>	<b>4 454 055</b>	<b>21 211 257</b>	<b>3 689 200</b>
<b>z obchodného styku v tom:</b>	<b>10 384 653</b>	<b>3 641 759</b>	<b>14 026 412</b>	<b>3 171 858</b>
a) voči prepojeným ÚJ	0	1 465 734	1 465 734	1 447 505
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	10 384 653	2 176 025	12 560 678	1 730 482
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ	4 728 056	667 516	5 395 572	483 673
ost.pohľad.v rámci podiel.účas.okrem prepoi.ÚJ	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkovi	0	0	0	0
daňové pohľadávky	741 502	0	741 502	0
pohľad.z derivátových operácií	0	0	0	0
iné pohľadávky	902 991	144 780	1 047 771	27 540

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Výška úverového rámca	Hodnota pohľadávky k 31.12.
Hodnota pohľad., na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s. <b>Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks</b>	11 700 000	7 377 211
Hodnota pohľad., na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s. <b>Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, Mn rúd a kremenca</b>	4 000 000	1 210 469
Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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

Dlžník	Bežné účtovné obdobie	
	Forma zaistenia	Popis a hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 6 032 670 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti Atradius a Eximbanky
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuťelné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 500 000 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV.: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 556 225 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 24%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.daňová hodnota DHM a DNM	9 933 499,07	19 686 722,18	9 753 223,11	2 340 773,55
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 991,52
Dlhodobé rezervy na GO a SO	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	475 000,00	0,00	475 000,00	114 000,00
Neuhradené služby a nájom § 17 ods 19 za rok 2025	24 224,15	0,00	24 224,15	5 813,80
Rezerva na odber podzemnej vody	0	0,00	0	0,00
Tvorba oprav.poloiek k NV prev.Martin	782 206,73	0,00	782 206,73	187 729,62
Tvorba oprav.položiek na HV prev.Široká	1 153 597,94	0,00	1 153 597,94	276 863,51
Tvorba oprav.položiek na HV prev.Martin	202 158,94	0,00	202 158,94	48 518,15
Tvorba OP k pohľadávkam nad rámec zákona	309 887,90	0,00	309 887,90	74 373,10
SPOLU			12 708 597	3 050 063,22
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2025				2 328 521,95
Daňová pohľadávka – zvýšenie za rok 2025				721 541,28
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2025				3 050 063,22

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 24%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.daňová hodnota DHM a DNM	11 087 620,09	19 418 685,34	8 331 065,25	1 999 455,66
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 991,52
Dlhodobé rezervy na GO a SO	375 000,00	0,00	375 000,00	90 000,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	110 000,00	0,00	110 000,00	26 400,00
Neuhradené služby a nájom § 17 ods 19 za rok 2024	23 291,68	0,00	23 291,68	5 590,00
Rezerva na odber podzemnej vody	2 259,61	0,00	2 259,61	542,31
Tvorba oprav.položiek k NV	45 979,50	0,00	45 979,50	11 035,08
Tvorba oprav.položiek na HV	806 280,74	0,00	806 280,74	193 507,38
<b>SPOLU</b>			<b>9 702 174,78</b>	<b>2 328 521,95</b>
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2024				2 276 448,84
daňová pohľadávka – zvýšenie za rok 2024				52 073,11
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2024				2 328 521,95

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	5 213	50 270
Ceniny	0	207
Bežné bankové účty	38 131	21 387
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>43 344</b>	<b>71 864</b>

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

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	18 486 458	2 851 680	11 721 059	9 617 079
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
<b>Krátkodobý finančný majetok SPOLU</b>	<b>18 486 458</b>	<b>2 851 680</b>	<b>11 721 059</b>	<b>9 617 079</b>

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

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

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

UJ netvorila opravné položky k DFM.

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

V prospech ELKEM 13 542 ks emisných povoleniek á 81,29 € v hodnote ocenenia 1 222 571,76 €. V prospech Slovenských elektrární 19 819 ks á 81,29 €, 17 157 ks á 90,28 € a 24 077 ks á 57,76 €, v celkovej hodnote ocenenia 4 550 707,99 €.

**SPOLU** založené emisné povolenky v počte **74 595 ks** v celkovej hodnote ocenenia vo výške **5 773 279,75 €**

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

UJ nevlastní vlastné akcie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Časové rozlíšenie na strane aktív SPOLU z toho:	43 251	51 106
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	688	9 790
Poistenie GAP	0	0
Licenčné poplatky	688	1 790
Mailové služby IceWarp	0	8 000
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	42 552	41 316
Reklama	0	0
Fixný poplatok za elektrinu	7 704	7 704

Predplatné tlačovín a elektronické publikácie	10 867	10 442
Mailové služby IceWarp	8 000	8 000
Poistenie	749	2 417
Kreditné predplatné softvéru AVEVA Flex od 1.1.-25.6.2026	6 506	7 440
Licenčné poplatky	6 189	3095
Projekty-štúdie, prístup k elektronickým službám	1 500	1 500
Ostatné	1 037	718
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Oprava základu dane OKTE	11	0

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

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

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

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	4 155 333	0	0	0	4 155 333
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-45 858	-241 788	-8 707	0	-296 353
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 638 111	0	0	-7 638 111	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-318 406	-318 406
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-7 956 516	-2 127 165	0	7 956 516	-2 127 165
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>37 191 070</b>	<b>-2 075 059</b>		<b>0</b>	<b>34 813 409</b>
Dividendy na vyplatenie	0		0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	4 155 333	0	0	0	4 155 333
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-12 372	13 027	46 512	0	-45 858
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 228 704	0	0	-8 590 594	7 638 111
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-8 590 594	-7 956 516	0	8 590 594	-7 956 516
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>45 181 071</b>	<b>-7 943 489</b>	<b>46 512</b>	<b>0</b>	<b>37 191 070</b>
Dividendy na vyplatenie	0		0	0	0

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Strata	-7 956 516
Preúčtované na neuhradenú stratu minulých rokov	-318 405
Kompenzované s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-7 638 111

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

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

**III. 2. a.5. Podiel na VI na akciu (100 akcií á 334 000 €) = 348 134,09 € na akciu****III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Strata	-2 127 165
Preúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov	-2 127 165

**III. 2. b. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
<b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>	<b>375 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-375 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
GO+SO DHM	375 000	0	0	-375 000	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b>	<b>6 643 381</b>	<b>2 582 254</b>	<b>6 533 191</b>	<b>375 000</b>	<b>0</b>	<b>3 067 444</b>
Rezerva na vodné a stočné, podzemná voda	8 522	0	8 522	0	0	0
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	217 162	209 817	217 162	0	0	209 817
Rezerva na obnovu siete vody+ČOV	190	68	0	0	0	258
Na emisné kvót	6 299 209	2 364 071	6 299 209	0	0	2 364 071
O+SO DHM	110 000	0	0	375 000	0	485 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
<b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>	<b>440 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-65 000</b>	<b>0</b>	<b>375 000</b>
GO+SO DHM	440 000	0	0	-65 000	0	375 000
<b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b>	<b>850 514</b>	<b>6 533 265</b>	<b>805 398</b>	<b>65 000</b>	<b>0</b>	<b>6 643 381</b>
Rezerva na vodné a stočné, podzemná voda	900	8 522	900	0	0	8 522
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	132 630	217 162	132 630	0	0	217 162
Rezerva na obnovu siete vody+ČOV	116	74	0	0	0	190
Na emisné kvót	663 570	6 299 209	663 570	0	0	6 299 209
GO+SO DHM	45 000	0	0	65 000	0	110 000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
<b>Dlhodobé záväzky SPOLU</b>	<b>15 699</b>	<b>10 709</b>
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	15 699	10 709
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
<b>Krátkodobé záväzky vrátane finanč. Výpomoci SPOLU</b>	<b>30 964 791</b>	<b>28 146 835</b>
<b>Záväzky v lehote splatnosti</b>	<b>29 546 027</b>	<b>27 331 147</b>
<b>Záväzky po lehote splatnosti v tom:</b>	<b>1 418 764</b>	<b>815 688</b>
Po splatnosti do 360 dní vrátane	247 181	34 370
Po splatnosti od 361 do 720 dní	391 141	377 998
Po splatnosti od 721 do 1080 dní	377 998	402 444
Po splatnosti nad 1 080 dní	402 444	876

**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 doloženej daňovej pohľadávke**III. 2. g. Prehľad o sociálnom фонде**

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>10 709</b>	<b>4 967</b>
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	20 160	22 685
<b>Tvorba spolu</b>	<b>30 869</b>	<b>27 652</b>
<i>Čerpanie na stravovanie pracovníkov</i>	9 929	9 056
<i>Odmena za darcovstvo krvi</i>	150	300
<i>Sociálna výpomoc</i>	3 620	4 400
<i>Odmeny pri životných výročiach</i>	1 300	1 800
<i>Odmeny pri odchode do dôchodku</i>	0	660
<i>Úmrtie pracovníka-vence</i>	155	0
<i>Príspevok na kúpeľnú liečbu</i>	0	0
<i>Príspevky na športovú činnosť zamestnancov</i>	0	0
<i>Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH</i>	16	0
<i>Čerpanie na prevádzke DS</i>	0	727
<b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>	<b>15 170</b>	<b>16 943</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>15 699</b>	<b>10 709</b>

**III. 2. h. Údaje o dlhopisoch**

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné UO	Suma istiny za predch. UO
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Komerční banka – investičný úver II– splatný nad 1 rok	EUR		Splatené	0	0
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné nad 1 rok	EUR		Splatené	0	0
<b>Krátkodobé bankové úvery SPOLU v tom:</b>				<b>3 783 666</b>	<b>6 853 083</b>
Komerční banka – investičný úver I – splatný do 1 roka	EUR		Splatené	0	0
Komerční banka – investičný úver II – splatný do 1 roka	EUR		Splatené	0	0
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné do 1 roka	EUR		Splatené	0	0
Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1,4%	30.04.26	3 390 992	4 009 856
Tatrabanka, a.s.- revolving.úver	EUR		Splatené	0	0
Tatrabanka, a.s. - kreditné karty	EUR	0%	21.01.26	5 317	3 888
Komerční banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 2,0%	31.12.26	468 357	2 839 339

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Účet istiny za bežné ÚO	Suma istiny za bežné UO	Účet úrokov za bežné ÚO	Nesplatené úroky bežné ÚO	Účet istiny za predch. ÚO	Suma istiny za predch. UO	Účet úrokov za predch. ÚO	Nesplatené úroky predch. ÚO
<b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci</b>											
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2025	365/002	6 800 000	365/022	408 000	365/002	6 800 000	365/022	306 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2025	365/002	4 780 000	365/022	343 153	365/002	5 280 000	365/022	271 485
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2025	249/002	1 450 000	249/023	98 774	249/002	1 450 000	249/023	77 024
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2025	249/002	11 100 000	249/023	666 000	249/002	11 100 000	249/023	499 500
				SPOLU	24 130 000	SPOLU	1 515 927	SPOLU	24 630 000	SPOLU	1 154 009

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
<b>Časové rozlíšenie na strane pasív SPOLU z toho:</b>	<b>7 920 331</b>	<b>12 937 733</b>
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	2 574	3 222
<i>Spotreba energie v prevádzke Martin</i>	2 451	3 222
<i>Ostatné</i>	123	0
Výnos budúcich období dlhodobé, z toho:	548 990	592 048
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	548 990	592 048
<b>Výnos budúcich období krátkodobé (384), z toho:</b>	<b>7 368 767</b>	<b>12 342 463</b>
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/030)	43 058	43 058
Časové rozlíšenie-nájom platený dopredu	4 152	2 152
Z emisných povoleniek pridelených v bežnom účt.období	7 253 008	12 187 248
Časové rozlíšenie-Dotácia HalMan	0	0
Časové rozlíšenie-Dotácia grant.výskum.projekt OUEEN	57 739	89 086
Časové rozlíšenie-Dotácia na tenlo-kotolňa Istebné	10 810	20 919

**III. 2. k. Popis významných položiek derivátov – neboli uzavreté žiadne derivátové obchody, ktoré by prechádzali do nasledujúceho obdobia.**

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia a obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz 31.12.2024	Ocenenie k 31.12.2024	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
<b>Forward SPOLU</b>								Účet HK		Súčet	0	Súčet	0

**III. 2. l. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.**III. 2. m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Viac ako 5 rokov
<i>Istina</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Finančný náklad</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	2 094 146	11 890 097	11 901 298	13 411 853	8 318 654	4 326 117
ČR	13 800 072	26 490 162	0	210	19 767 569	9 466 923
EU okrem ČR	2 164 597	12 282 418	0	108 405	13 646 640	13646
Mimo EU	38 825	815 748	0	1 943	1 333 725	961 559
<b>SPOLU</b>	<b>18 097 640</b>	<b>51 478 425</b>	<b>11 901 298</b>	<b>13 522 411</b>	<b>43 066 588</b>	<b>30 000 731</b>

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

Názov položky	Bežné UO						Bezprostredne predchádzajúce UO					
	Konečný stav brutto	Zmena stavu brutto	Tvorba OP BO	Tvorba OP SPOLU	Zmena stavu netto	Konečný stav Netto	Konečný stav brutto	Zmena stavu brutto	Tvorba OP BO	Tvorba OP SPOLU	Zmena stavu netto	Konečný stav Netto
NV	1 544 031	305 775	736 227	782 207	-430 452	761 824	1 238 256	304 181	45 979	45 979	258 202	1 192 277
PLT	1 140 604	1 139 065	0	0	1 139 065	1 140 604	1 539	-489 685	-211 327	0	-278 357	1 539
Výrobky	9 010 384	4 988 663	549 476	1 355 757	4 439 187	7 654 627	4 021 721	-221 373	-575 687	806 281	354 314	3 215 440
SPOLU	11 695 019	6 433 503	1 285 703	2 137 964	5 147 799	9 557 055	5 261 516	-406 877	410 339	852 260	334 159	4 409 256
Manká, škody, repre, dary	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zmena stavu z Výkazu</i>					5 147 799						334 159	

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Aktivácia nákladov62</b> v tom:	<b>352 895</b>	<b>3 061 728</b>
<b>Aktivácia materiálu 621 v tom:</b>	<b>346 152</b>	<b>3 059 965</b>
<i>Aktivácia materiálu 621/001</i>	<i>257 250</i>	<i>532 090</i>
<i>Aktivácia materiálu po separácii uhlia 621/030</i>	<i>79 902</i>	<i>2 479 272</i>
<i>Aktivácia materiálu prev.Martin 621/701</i>	<i>9 000</i>	<i>48 603</i>
<b>Aktivácia služieb 622</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktivácia DHM 624</b>	<b>6 743</b>	<b>1 763</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Tržby z predaja DHM a materiálu</b> v tom:	<b>257 286</b>	<b>720 483</b>
<i>Predaj DHM 641</i>	<i>219 060</i>	<i>37 500</i>
<i>Predaj materiálu 642</i>	<i>38 226</i>	<i>682 983</i>
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b> v tom:	<b>9 959 687</b>	<b>7 528 131</b>
<i>Úroky z omeškania a zmluvné pokuty</i>	<i>103</i>	<i>19 427</i>
<i>Výnosy z postúpených pohľadávok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Prebytok železnej rudy</i>	<i>0</i>	<i>120 947</i>
<i>Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót</i>	<i>6 772 634</i>	<i>6 299 209</i>
<i>Dotácia na zvýšenie cenu el.energie (zahŕnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)</i>	<i>3 045 472</i>	<i>988 029</i>
<i>Dotácia projekt HalMan zniženie emis.stopy CO2</i>	<i>22 185</i>	<i>16 793</i>
<i>Projekt Queen EU</i>	<i>31 346</i>	<i>0</i>
<i>Dotácia na CZT Istebné-rozpustenie</i>	<i>43 058</i>	<i>43 058</i>
<i>Dotácia na zvýšenie cenu plynu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Náhrady škôd od poisťovne</i>	<i>30 540</i>	<i>25 377</i>
<i>Náhrada škôd od dodávateľov</i>	<i>3 980</i>	<i>4 241</i>
<i>Odpis premlčaného záväzku</i>	<i>876</i>	<i>0</i>
<i>Príspevok na duálne vzdelávanie</i>	<i>6 000</i>	<i>11 000</i>
<i>Oprava minulých období</i>	<i>3 455</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné</i>	<i>38</i>	<i>50</i>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Osobné náklady</b> v tom:	<b>5 945 691</b>	<b>6 657 344</b>
<b>Mzdové náklady</b>	<b>4 161 449</b>	<b>4 665 319</b>
<b>Náklady na soc. zabezpečenie</b> v tom:	<b>1 558 751</b>	<b>1 741 280</b>
<i>sociálne poistenie</i>	<i>1 108 857</i>	<i>1 218 763</i>
<i>zdravotné poistenie</i>	<i>450 429</i>	<i>499 868</i>
<i>tvorba rezerv na soc. a zdrav. Postenie+, rozpustenie -</i>	<i>-535</i>	<i>22 649</i>
<b>Sociálne náklady</b>	<b>225 491</b>	<b>250 745</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné výnosy</b> v tom:	<b>172 029</b>	<b>433 659</b>
<b>661 tržby z predaja CP a podielov</b> v tom:	<b>0</b>	<b>24</b>
<i>Z predaja obchodného podielu OFZ Bucovina</i>	<i>0</i>	<i>24</i>
<b>662 - Úroky</b>	<b>134 629</b>	<b>128 572</b>
<i>z bankových účtov</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>z finančných výpomocí-prepojené osoby</i>	<i>106 056</i>	<i>92 891</i>
<i>z finančných výpomocí-ostatné</i>	<i>28 573</i>	<i>35 681</i>
<i>z omeškania</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>663 - Kurzové zisky</b>	<b>4 584</b>	<b>174 198</b>
<i>z úhrad a inkás</i>	<i>7 806</i>	<i>138 110</i>
<i>z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	<i>63</i>	<i>5 722</i>
<i>z prepočtu pohf. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	<i>0</i>	<i>30 366</i>
<i>Oprava zúct.kurz.rozdielu ANGREN</i>	<i>-3 285</i>	<i>0</i>
<b>665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>667 - Výnosy z derivátových operácií</b>	<b>32 816</b>	<b>130 865</b>
<b>668 - Ostatné finančné výnosy</b> v tom:	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Spotreba materiálu (účet 501)</b> v tom:	<b>13 885 327</b>	<b>37 913 742</b>
<i>Spotreba surovín</i>	<i>11 272 847</i>	<i>34 142 484</i>
<i>Základný materiál, palivá a redukovadlá</i>	<i>1 046 829</i>	<i>1 516 427</i>
<i>Spotreba materiálu na výrobu prevádzka Martin</i>	<i>662 710</i>	<i>598 798</i>
<i>Materiál na opravy a náhradné diely</i>	<i>474 160</i>	<i>1 217 703</i>
<i>Spotreba PHL</i>	<i>152 484</i>	<i>264 792</i>
<i>Spotreba Big bagov a paliet</i>	<i>82 568</i>	<i>7 850</i>
<i>Osobné ochranné prac.pomôcky</i>	<i>49 848</i>	<i>30 504</i>
<i>Nákup DDHM</i>	<i>15 705</i>	<i>29 406</i>
<i>Ostatná spotreba mat.v prevádzke Martin</i>	<i>40 908</i>	<i>29 821</i>
<i>Ostatný materiál prevádzka Široká</i>	<i>87 268</i>	<i>75 957</i>
<b>Spotreba energií (účet 502)</b> v tom:	<b>20 626 156</b>	<b>29 487 414</b>
<i>Spotreba energie na výrobu</i>	<i>9 102 776</i>	<i>18 625 943</i>
<i>Spotreba energie na odprašovanie</i>	<i>557 365</i>	<i>844 240</i>
<i>Réžijná EE</i>	<i>1 624 695</i>	<i>1 284 654</i>
<i>Spotreba plynu</i>	<i>167 789</i>	<i>180 353</i>
<i>Náklady na predanú energiu</i>	<i>8 930 970</i>	<i>8 313 956</i>
<i>Spotreba energií v prevádzke Martin</i>	<i>171 525</i>	<i>166 730</i>
<i>Ostatné</i>	<i>71 036</i>	<i>71 538</i>
<b>Náklady na predaný tovar (účet 604)</b>	<b>41 992 421</b>	<b>28 937 699</b>
<b>Tvorba opravných položiek k zásobám materiálu (účet 505)</b>	<b>0</b>	<b>-3 997 147</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na prijaté služby v tom:</b>	<b>2 906 051</b>	<b>4 164 540</b>
<i>Na opravy a udržovanie</i>	627 753	1 025 193
<i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie (zrušenie) rezerv -</i>	0	0
<i>Náhrady cestovného</i>	49 834	28 508
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	46 909	53 961
<i>Nájomné</i>	78 319	97 209
<i>Vývoz domového odpadu</i>	5 017	13 575
<i>Preprava vlastných výrobkov, tovaru, balné, vlečné</i>	701 514	949 755
<i>Telekomunikačné služby</i>	44 810	48 092
<i>Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce</i>	37 949	133 256
<i>Výkon strážnej služby</i>	83 484	101 747
<i>Upratovacie služby</i>	22 232	26 150
<i>Daňové poradenstvo</i>	6 000	9 830
<i>Právne poradenstvo a služby</i>	92 957	114 419
<i>Ekonomické, finančné poradenstvo a služby</i>	13 100	6 000
<i>Personálne poradenstvo a služby</i>	20 226	19 996
<i>Poradenstvo a služby v oblasti výroby</i>	5 081	45 435
<i>Poradenstvo a služby v energetike</i>	44 009	87 123
<i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>	129 293	122 999
<i>Ostatné poradenstvo, tlmočnicke práce</i>	3 996	19 504
<i>Komunikácia s médiami</i>	2 120	24 970
<i>Audit</i>	8 298	8 298
<i>Získanie certifikátu na výroby, revízie, kontoly TZ</i>	103 934	116 217
<i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody, testy, labor.skúšky</i>	58 647	90 620
<i>Zabezpečenie prac.zdravotnej služby</i>	0	0
<i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>	0	36 380
<i>Zneškodnenie odpadov</i>	0	0
<i>Softwarové služby, inetrnet</i>	160 184	147 908
<i>Reklama</i>	36 257	39 454
<i>Úprava okolia</i>	31 030	36 704
<i>Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu</i>	94 818	106 694
<i>Za výrobu plnených profilov</i>	0	0
<i>Prijaté služby vo výrobe prevádzke DS</i>	224 735	190 172
<i>Štúdie, odborné posudky, analýzy</i>	8 310	92 020
<i>Konferencie, letenky, ubytovanie, taxi...</i>	126 972	152 203
<i>Ostatné</i>	38 263	220 148

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na predaný DHM a materiál v tom:</b>	<b>18 687</b>	<b>515 754</b>
<i>Zostatková cena predaného DHM</i>	32	0
<i>Predaný materiál</i>	18 655	515 754
<b>Dane a poplatky v tom:</b>	<b>225 701</b>	<b>141 617</b>
<i>Cestná daň</i>	6 418	7 240
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	128 154	115 790
<i>Kolky a správne poplatky</i>	7 940	1 667
<i>Transakčná daň</i>	50 214	0
<i>Poplatky komunálny odpad</i>	1 007	0
<i>Poplatky za znečistenie ovzdušia</i>	29 356	9 048
<i>Poplatky za vypúšťanie vôd(-zrušenie rezervy)</i>	-122	3 175
<i>Spotrebná daň z EE, plynu</i>	1 563	3 400
<i>Kolky a poplatky v prevádzke Martin</i>	1 171	1 297
<b>Tvorba opravných položiek k pohľadávkam</b>	<b>669 587</b>	<b>468 829</b>
<b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť' v tom:</b>	<b>2 826 565</b>	<b>6 922 241</b>
<i>Dary</i>	4 050	1 900
<i>Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít</i>	147 381	301 848
<i>Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné</i>	8 521	50 006
<i>Odpis pohľadávky</i>	0	1 660
<i>Nové pripojenie k distribučnej sústave</i>	0	0
<i>Poistenie</i>	203 261	216 538
<i>Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy</i>	2 368 634	6 299 209
<i>Členské príspevky</i>	90 332	50 678
<i>Zrušené investície</i>	0	0
<i>Zrážková daň Octagonal Angola</i>	2 142	0
<i>Ostatné</i>	2 244	402

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné náklady</b> v tom:	<b>614 055</b>	<b>905 324</b>
<b>561 – Náklady na predané CP a vklady</b> v tom:	<b>0</b>	<b>24</b>
Predaj OFZ Bucovina	0	24
<b>562 – Úroky</b> v tom:	<b>502 128</b>	<b>643 371</b>
Z úverov	140 070	266 137
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené osoby	361 918	376 561
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	140	673
<b>563 - Kurzové straty</b> v tom	<b>40 438</b>	<b>100 932</b>
z úhrad a inkás	33 659	98 117
z prepočtu devíz. účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	6 779	3 796
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	0	19
<b>565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DFM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>567 – Náklady z derivátových operácií</b>	<b>38 692</b>	<b>113 998</b>
<b>568 - Ostatné finančné náklady</b> v tom	<b>32 797</b>	<b>46 999</b>
z konverzii	0	0
bankové poplatky	32 797	46 999
<b>569 – Manka a škody na finančnom majetku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----:	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky audítorom	8 298	8 298
Iné uisťovacie služby - Overenie údajov uvedených v Správe koncového odberateľa elektriny	1 750	1 600

**IV. 4. Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	18 097 640	51 478 425
Tržby z predaja služieb	11 901 298	13 522 411
Tržby za tovar	43 066 588	30 000 730
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	134 629	128 572
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>73 200 155</b>	<b>95 130 138</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<i>HV pred zdanením</i>	-2 844 866.33	XXX	X	-8 004 749,59	XXX	X
<i>teoretická daň</i>	XXX	-682 767.92	24	XXX	-1 680 997,41	21
<i>Daňovo neuznané náklady</i>	5 142 554.05	1 234 212.97	24	4 762 967,56	1 000 223,19	21
<i>Výnosy nepodliehajúce dani</i>	-793 903.39	-190 536.81	24	-5 822 549,68	-1 222 735,43	21
<i>Suma člen.prísp.daň.neuz.</i>	88 673.16	21 281.56	24	50 678,00	10 642,38	21
<i>Umorenie daňovej straty z r.2023</i>	-796 228.75	-191 094.90	24	0,00	0,00	
<i>Umorenie daňovej straty z r.2024</i>	-796 228.74	-191 094.90	24	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Náklady na výskum	0.00	0.00		0,00	0,00	
SPOLU	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>24</b>	-9 013 653,71	-1 892 867,28	21
Splatná daň z príjmov	X	0.00	24	X	0,00	21
Daň z výnosových úrokov	X	0.00	19	X	0,00	19
Minimálna daň	X	3 840.00		X	3 840,00	
Daň z dodatočného priznania	X	0.00		X	0,00	
Splatná daň z príjmov celkom	0	3 840.00		0	3 840,00	
Odložená daň z príjmov	X	-721 541.28	24	X	-52 073,11	24
<b>Celkom daň z príjmov</b>	X	<b>-717 701.28</b>	<b>24</b>	X	<b>-48 233,11</b>	<b>24</b>

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

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

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:	0	0	0	0
voči dodávateľom – OKTE	650 000	0	550 000	0
voči Colnému úradu	120 000	0	120 000	0
<i>hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok</i>				
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0	0	0

**V. 2. Ostatné finančné povinnosti**

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Pohl'.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	0	0
Inventár do 1 700 EUR	69 474	69 508
Drobný DHM do 1 700 EUR	401 232	392 158
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	14 319	14 523
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Drobný DHM v prevádzke DS	59 123	47 609
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	0	0
Materiál v skladoch CO	0	0
Záložné právo na emisné povolenky voči Slovenským elektrárňam	3 223 584	1 000 000
Záložné právo na emisné povolenky voči ELKEM	780 000	0

0

**V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2025 evidované na podsúvahových účtoch**

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia a obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2024	Ocenenie k 31.12.2024	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
Forward SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	0	Súčet	0

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

Vedenie spoločnosti monitoruje a priebežne vyhodnocuje situáciu v Ruskej federácii v súvislosti s vojnou na Ukrajine. Zatiaľ situácia nemá zásadný vplyv, okrem zvýšenia cien elektrickej energie, na fungovanie spoločnosti OFZ, a.s., na podiel spoločnosti OFZ Novokuzneckej bola v tejto súvislosti vytvorená opravná položka vo výške 100%.

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

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z pôžičky	106 056	92 891
AQUA THERM INVEST, a.s.	Splatené úroky z ATI na OFZ	0	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	500 000	550 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vrátená pôžička z ATI na OFZ	0	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, DOO	Výnosové úroky z pôžičky - od 1.1.2018 bezúročne	0	0
Profily, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	2 390	2 390
Profily, a.s.	Výnosy z nájmu a zo služieb s ním spojených	761	830
Profily, a.s.	Za doménu	10	0
Profily, a.s.	Nákup DHM od Profily,a.s.	0	0
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	1 940	19 940
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy za pranie prádla	83 977	77 411
Slovakia Real In, a.s.	Refakturácia nákladov na SR-IN	1 423	1 423
Slovakia Real In, a.s.	Výnosy z nájmu a zo služieb s ním spojených	0	0
Slovakia Real In, a.s.	Náklady na nájom a služieb s ním spojených	20 315	11 704
Slovakia Real In, a.s.	Zápočet vzájomných pohľadávok a záväzkov	0	0
Transbet s.r.o.	Náklady-nákup materiálu	693	13 922
Transbet s.r.o.	Náklady-prijaté služby	78 530	100 681
Transbet s.r.o.	Refakturácia nákladov na Transbet	10	2 877
Transbet s.r.o.	Výnosy-predaj HV	0	762
Transbet s.r.o.	Výnosy za vodné a stočné	1 599	1 370
Transbet s.r.o.	Dodávka EE + SD z EE	23 026	18 633
Transbet s.r.o.	Výnosy-nájom pozemkov	3 387	3 387
Transbet s.r.o.	Výnosy-úroky z pôžičky	15 773	16 180
Transbet s.r.o.	Prijatá splátka pôžičky	33 000	7 000
ORAVA SKIPARK, a.s.	Náklady-nákup Skipasov	0	1 600
ORAVA SKIPARK, a.s.	Náklady-kongresový prenájom	3 270	5 742
ORAVA SKIPARK, a.s.	Refakturácia nákladov na ORAVA SKIPARK	3 304	3 821
ORAVA SKIPARK, a.s.	Výnosy-predaj hotovej výroby	882	9 437
ORAVA SKIPARK, a.s.	Výnosy-dodávka EE, vody a tepla	394	430
ORAVA SKIPARK, a.s.	Výnosy-vedenie účtovníctva	19 940	19 940
ORAVA SKIPARK, a.s.	Výnosy -nájomné	7 327	7 360
ORAVA SKIPARK, a.s.	Výnosy-pranie prádla a ostatné služby	14 366	13 429
ORAVA SKIPARK, a.s.	Výnosy-predaj materiálu a DHM	12 200	1 818
<b>Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ</b>	<b>Opis obchodu</b>	<b>Hodnotové vyjadrenie obchodu</b>	
		<b>Bežné UO</b>	<b>Predchádzajúce UO</b>
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu a služieb s ním spojených	498	498
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Refakturácia za Doménu OHS	10	10
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Náklady na nájom hnuťného majetku	12 600	12 600
Ing. Vladimír Klocok	Nákladové úroky z pôžičky	173 668	188 311
Ing. Vladimír Klocok	Splátka časti pôžičky	500 000	500 000
Ing. Eva Klocoková	Nákladové úroky z pôžičky	188 250	188 250
Ing. Eva Klocoková	Splátka časti pôžičky	0	0
ESI, s.r.o. v Konkurze	Žiadne obchody	0	0
OFZ Novokuzneck	Výnosy z predaja výrobkov - FeSiCa mleté	0	0
OFZ Novokuzneck	Prijaté úhrady na OFZ	0	26 750
OFZ Bukovina – predané 2024	Vrátenie pôžičky z OFZ Bukovina (zápočet)	0	200 000
OFZ Bukovina – predané 2024	Nákup rudy od OFZ Bukovina	0	404 358
OFZ Bukovina – predané 2024	Výnosy za prepravu rudy	0	74 700
OFZ ANGREN	Vklad do základného imania spoločnosti (061)	429 295	1 312 887
OFZ Angola	Obstaranie dlhodobého finančného majetku-navýšenie ZI (043)	92 947	2 000
OFZ Angola	Náklady na rokovania, prieskum,analýzy trhu-poskyt.sluzby	93 947	4 813
OFZ Angola	Zaplatená zrážkova daň zo služien od OFZ Angola (315)	14 770	0

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

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky krátkodobé	4 322 000	3 822 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá so splatnosťou do 1 roka	300 000	300 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	530 562	424 506
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Poskytnuté pôžičky	9 500 000	9 500 000
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	1 773 331	1 773 331
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Za postúpenie pohľadávky	89 223	89 223
Profily, a.s.	Za nájom	0	249
Slovakia Real In, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	981 631	1 016 503
Transbet, s.r.o.	Poskytnutá pôžička	500 000	533 000
Transbet, s.r.o.	Nesplatené úroky z poskytnutej pôžičky	80 554	64 780
Transbet, s.r.o.	Pohľadávky z obchodného styku	36 826	39 997
ORAVA SKIPARK, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	17 525	3 840
Spriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	240 663	205 842
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	89 224	89 224
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k DFM – úroky z pôžičky	982 858	982 858
Slovakia Real In, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	974 970	1 009 840
Transbet, s.r.o.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam za nespl.úroky	27 540	19 440
Transbet, s.r.o.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam z obch.styku	6 129	0
Spriaznená osoba	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	11 580 000	12 080 000
Ing. Vladimír Klocok	Úroky z pôžičiek	751 153	577 485
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	12 550 000	12 550 000
Ing. Eva Klocoková	Úroky z pôžičiek	764 774	576 524
Slovakia Real In, a.s.	Záväzky z obchodného styku	4 870	0
Transbet, s.r.o.	Záväzky z obchodného styku	6 100	1 572
Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	0	0
ESI, s.r.o.v konkurze	Krátkodobá pohľadávka za predaj majetku	556 225	556 225
ESI, s.r.o.v konkurze	Krátkodobé pohľadávka za služby a materiál	115 710	115 710
ESI, s.r.o.v konkurze	Poskytnutá pôžička	50 000	50 000
ESI, s.r.o.v konkurze po vyhlásení konkurzu	Za elektrickú energiu	6 917	6 917
OFZ Angola	Zrážková daň zo služieb od OFZ Angola	14 770	0
OFZ Novokuzneck	Nesplatené úroky z poskytn. pôžičiek 12 163 946 RUB	103 787	103 787
OFZ Novokuzneck	Pohľadávka za predaj HV a materiálu	772 111	772 111
Dcérska účtovná jednotka	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota opravnej položky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ Novokuzneck	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	772 111	772 111
OFZ Novokuzneck	K nesplateným úrokmi z poskytn. pôžičiek 12 163 946 RUB	103 787	103 787
ESI, s.r.o. v Konkurze	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	721 935	721 935
ESI, s.r.o.v konkurze po vyhlásení konkurzu	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	3 459	0
Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
ESI, s.r.o. v konkurze	Neuhradený nájom pozemkov	2 994	2 994

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

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

**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**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za ušísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondv	4 155 333	0	0	0	4 155 333
Ostatné kapitálové fondv	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdielv nezahmuté do HV	-45 858	-241 788	-8 707	0	-296 353
Oceňovacie rozdielv pri zlučení	0	0	0	0	0
Ostatné fondv tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelenv zisk minulých rokov	7 638 111	0	0	-7 638 111	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-318 406	-318 406
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-7 956 516	-2 127 165	0	7 956 516	-2 127 165
Ďalšie zmenv VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>37 191 070</b>	<b>-2 075 059</b>		<b>0</b>	<b>34 813 409</b>
Dividendv na vvplatenie	0		0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presunv	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za ušísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondv	4 155 333	0	0	0	4 155 333
Ostatné kapitálové fondv	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdielv nezahmuté do HV	-12 372	13 027	46 512	0	-45 858
Oceňovacie rozdielv pri zlučení	0	0	0	0	0
Ostatné fondv tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelenv zisk minulých rokov	16 228 704	0	0	-8 590 594	7 638 111
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-8 590 594	-7 956 516	0	8 590 594	-7 956 516
Ďalšie zmenv VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>45 181 071</b>	<b>-7 943 489</b>	<b>46 512</b>	<b>0</b>	<b>37 191 070</b>
Dividendv na vvplatenie	0		0	0	0

**Čl. X. - Prehľad peňažných tokov**

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peniaze v hotovosti	5 213	5 213	50 270	50 270
Ceniny	0	0	207	207
Bežné bankové účty	38 131	38 131	21 387	21 387
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	43 344	43 344	71 864	71 864
Kontokorentné účty	-3 778 349	-3 778 349	-6 849 196	-6 849 196
Finančné účty včítane kontokorentných účtov	-3 735 005	-3 735 005	-6 777 332	-6 777 332

	Cash flow k 31.12.2025	Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 844 866	-8 004 750
A.1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>	<b>-1 220 696</b>	<b>-4 865 815</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 089 847	2 967 118
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 (+/-)	-375 000	-65 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 921 778	-4 365 693
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-5 009 547	-3 873 329
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	502 128	643 371
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-134 629	-128 571
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-63	-5 722
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	532	2 796
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-219 027	-37 500
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 (+/-)	3 285	-3 285
A.2.	<b>Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)</b>	<b>11 383 018</b>	<b>11 863 856</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 354 598	-240 201
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 092 236	4 871 713
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 251 277	8 956 630
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	8 869 379	-1 724 286
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)</b>	<b>7 317 456</b>	<b>-1 006 709</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-140 070	-173 462
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)</b>	<b>7 177 386</b>	<b>-1 180 171</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3 840	3 000
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)</b>	<b>7 173 546</b>	<b>-1 177 171</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-150 283	-66 264
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 647 790	-988 501
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 (-)	-530 352	-1 311 602
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	219 060	37 500
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	24
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	180 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťel. majetku a nehnuteľ. majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy 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.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu 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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-4 109 365</b>	<b>-2 148 843</b>
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)</b>	<b>-21 245</b>	<b>-33 018</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 426	451
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 (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-22 671	-33 469
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-140	-93 349
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>-21 385</b>	<b>-126 367</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>3 042 796</b>	<b>-3 452 381</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-6 777 332	-3 327 877
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-3 734 536</b>	<b>-6 780 258</b>
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-469	2 926
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-3 735 005</b>	<b>-6 777 332</b>