

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

ArcelorMittal Gonvarri SSC Slovakia, s. r. o.
Kasárenská 1594/49
905 01 Senica

Spoločnosť ArcelorMittal Gonvarri SSC Slovakia, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 17. februára 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 24. marca 2003 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo: 18143/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba plechov delením plochých hutníckych výrobkov,
- výroba pásy delením plochých hutníckych výrobkov.
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	91,5	86
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky:	99	91
- z toho vedúcich zamestnancov	5	5

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 20. marca 2013. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Peter Mišo

Prokuristi Ing. Mgr. Miriam Chropovská

Na základe uznesenia Valného zhromaždenia zo dňa 20.3.2013 prišlo k zmene konateľa spoločnosti. Ing. Peter Mišo dňom 1.4.2013 nahradil vo funkcii konateľa pána Gonzala Delgada. Žiadosť o vykonanie zmeny v obchodnom registri bola podaná na Okresnom súde v Trnave.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH

Dňa 31.5.2007 prišlo k vytvoreniu spoločného podniku (joint venture) so španielskou spoločnosťou Gonvarri Corporacion Financiera SL. Na základe zmluvy zo dňa 2.4.2008 sa zvýšil počet spoločníkov a zároveň prišlo k navýšeniu základného imania. Vklad jednotlivých spoločníkov bol splatený v plnom rozsahu. Uvedené skutočnosti boli zapísané do Obchodného registra dňa 31.5.2008. Stav základného imania k 31.12.2013 je nasledovný:

Spoločník	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva	Podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	v EUR	v %	v %	v %
ArcelorMittal Distribution Services France	3 988 581	40	40	40
Gonvarri Corporacion Financiera SL	3 326 031	33	33	33
Holding Gonvarri, S.L.	1 659 696	17	17	17
ArcelorMittal Esperbras, S.L.	997 145	10	10	10
Spolu	9 971 453	100	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ArcelorMittal Distribution Services BD East Central Europe a spoločnosti Gonvarri Corporacion Financiera S.L. Madrid, ES.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok obstaraný zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2.400 Eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1.700 Eur a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20-24	Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	10-17	Lineárna
Kancelárske stroje	4	Lineárna
Drobný dlhod. hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie hodnoty cenných papierov, ktoré sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neoceňujú reálnou hodnotou, sa vyjadruje prostredníctvom opravnej položky. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim a podstatným vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú metódou vlastného imania.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacia cena alebo čistá realizačná hodnota, ktorou je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO.

Zásoby materiálu sa účtujú priamo do spotreby na účet 501.AE. Mesačnou inventúrou skladu sa zistí skutočný stav, ktorý sa zaúčtuje prostredníctvom účtu 501.AE - Zmena stavu zásob materiálu. Takýmto spôsobom sa účtuje spotreba materiálu – zvitkov, spotreba baliaceho materiálu, spotreba náhradných dielov a spotreba pomocného materiálu.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Rezervy

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

(j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Lízing

Operatívny lízing. Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny lízing). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(n) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Od 1. januára 2008 sa prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá.

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na nasledujúcej strane.

Majetok spoločnosti je poistený pre prípad všetkých rizík na poistnú sumu 81.500.346 € prostredníctvom spoločnosti Uniqua poisťovňa, a.s.

Okrem toho spoločnosť uzatvorila poistnú zmluvu s konzorciom poisťovní Allianz/Uniqua/QBE, ktorej predmetom je stavebno-montážne poistenie pre projekt rozšírenia výrobného areálu.

ArcelorMittal Gonvarri SSC Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31. 12. 2012												
Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	01.01.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2012	01.01.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2012	01.01.2012	31.12.2012
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	4 962	5 500	0	0	10 462	4 302	890	0	0	5 192	660	5 270
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	5 500	0	-5 500	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhob. nehm. majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	4 962	11 000	0	-5 500	10 462	4 302	890	0	0	5 192	660	5 270
Pozemky	1 263 243	0	281 924	0	981 318	0	0	0	0	0	1 263 243	981 318
Stavby	14 180 252	44 647	0	0	14 224 899	3 617 581	601 817	0	0	4 219 398	10 562 671	10 005 500
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	13 777 749	742 546		0	14 520 295	5 777 980	978 853		0	6 756 833	7 999 769	7 763 462
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	177 683	12 204 438	0	-787 193	11 594 927	0	0	0	0	0	177 683	11 594 927
Poskytnuté preddavky na dlhod. hmot. majetok	0	734 401	321 981	0	412 420	0	0	0	0	0	0	412 420
Dlhodobý hmotný majetok spolu	29 398 927	13 726 032	603 906	-787 193	41 733 860	9 395 561	1 580 670	0	0	10 976 231	20 003 365	30 757 628
Podielové CP a podiely v dcérskej účt. jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	29 403 889	13 737 032	603 906	-792 693	41 744 322	9 399 864	1 581 560	0	0	10 981 424	20 004 025	30 762 898

ArcelorMittal Gonvarri SSC Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2013

Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	01.01.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013	01.01.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013	01.01.2013	31.12.2013
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	10 462	0	0	0	10 462	5 192	1 375	0	0	6 567	5 270	3 895
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhob. nehm. majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	10 462	0	0	0	10 462	5 192	1 375	0	0	6 567	5 270	3 895
Pozemky	981 318	0	0	0	981 318	0	0	0	0	0	981 318	981 318
Stavby	14 224 899	4 046 525	0	0	18 271 424	4 219 398	683 586	0	0	4 902 984	10 005 500	13 368 440
Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	14 520 295	9 693 438		0	24 213 734	6 756 833	1 228 982	0	0	7 985 815	7 763 462	16 227 919
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	11 594 927	6 488 726	3 500	-13 739 964	4 340 190	0	0	0	0	0	11 594 927	4 340 190
Poskytnuté preddavky na dlhod. hmot. majetok	412 420	170 818	493 838	0	89 400	0	0	0	0	0	412 420	89 400
Dlhodobý hmotný majetok spolu	41 733 860	20 399 508	497 338	-13 739 964	47 896 066	10 976 231	1 912 568	0	0	12 888 799	30 757 628	35 007 266
Podielové CP a podiely v dcérskej účt. jednotke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	41 744 322	20 399 508	497 338	-13 739 964	47 906 528	10 981 424	1 913 943	0	0	12 895 367	30 762 898	35 011 162

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba (zvýšenie)	Zníženie (použitie)	Zrušenie (použitie)	Stav k 31.12.2013
Materiál - zvitky	1 054 507	294 914	1 054 507		294 914
Hotové výrobky	193 288	355 147	193 288		355 147
Spolu	1 247 795	650 061	1 247 795		650 061

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila v dôsledku nepriaznivej vekovej štruktúry zásob.

Na základe analýzy jednotlivých položiek zásob a porovnania čistej realizačnej hodnoty a obstarávacej hodnoty spoločnosť ponechala ocenenie zásob vo výške obstarávacích cien, nakoľko táto hodnota bola nižšia.

Názov položka	2013
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	22 500 000
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			
	Stav k 1.1	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.
Pohľadávky z obchodného styku	1 033 417	254 424	0	1 287 841
Iné pohľadávky	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	1 033 417	254 424	0	1 287 841

Spoločnosť v roku 2012 vytvorila opravnú položku k rizikovej pohľadávke voči rakúskemu odberateľovi ACC Austria vo výške 70%. V januári 2014 sme obdržali informáciu o tom, že vymožiteľnosť pohľadávky bude maximálne 20% a preto v roku 2013 bola dotvorená opravná položka do výšky 80% z nesplatennej istiny t.j. celkom 1.160.650 €. Voči tomuto dlžníkovi prebieha insolvenčné konanie na krajskom súde v Grazi. Spoločnosť splnomocnila na zastupovanie v tomto konaní rakúsku spoločnosť AKV EUROPA. Pohľadávka bola prihlásená v lehote určenej v uznesení o vyhlásení konkurzu.

Ďalšie opravné položky boli vytvorené voči spoločnosti Pongratz s.r.o. vo výške 47.039 € čo predstavuje 85% nesplatennej istiny a voči spoločnosti Kovostroj Příbram, s.r.o. vo výške 80.152 čo predstavuje 50% nesplatennej istiny.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky celkom, z toho:	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky celkom, z toho:	19 213 167	3 521 557	22 734 724
Pohľadávky z obchodného styku	13 996 353	3 521 557	17 517 910
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 065 884	0	5 065 884
Iné pohľadávky	150 930	0	150 930

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 521 557	3 189 827
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 213 167	16 950 117
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 734 724	20 139 944
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť poisťuje svoje pohľadávky prostredníctvom poisťovacej spoločnosti EULER HERMES SFAC, Paris.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	22 500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

4. Finančné účty

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

Názov položky	2013	2012
Pokladnica, ceniny	23 177	18 464
Bežné bankové účty	1 037 642	1 989 473
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 060 819	2 007 937

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky	2013	2012
NBO dlhodobá časť (nájomné za železničnú vlečku)	253 338	259 661
Ostatné náklady budúcich období	19 187	25 771
Príjmy budúcich období (úrok AMT treasury 12/2013)	122	29 080
Spolu	272 647	314 512

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a M.

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
Rezervy					
Nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	53 374	50 972	53 374	0	50 972
Audit a overenie účtovnej závierky	8 900	7 900	8 900	0	7 900
Nevyfakturované dodávky	176 443	172 425	176 443		172 425
Ostatné rezervy - nedaňové	144 691	311 773	144 691	0	311 773
Krátkodobé rezervy spolu	383 408	543 070	383 408	0	543 070

Názov položky	Stav k 1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
Rezervy					
Nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	39 122	53 374	39 122	0	53 374
Audit a overenie účtovnej závierky	8 900	8 900	8 900	0	8 900
Nevyfakturované dodávky	398 790	176 443	398 790		176 443
Ostatné rezervy - nedaňové	370 575	144 691	370 575	0	144 691
Krátkodobé rezervy spolu	817 386	383 408	817 386	0	383 408

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky po lehote splatnosti	1 168 777	2 015 076
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	25 897 245	12 599 881
Krátkodobé záväzky spolu	27 066 022	14 614 957
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	1 475	2 537
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	28 916 910
Dlhodobé záväzky spolu	1 475	28 919 447

Medzi krátkodobými záväzkami sú vykázané aj pôžičky od materských spoločností v celkovej sume 14.466.910 € splatné v roku 2014, ktoré budú nahradené dlhodobou pôžičkou od lokálnej banky.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	8 473 970	9 322 679
– odpočítateľné	1 669 479	2 281 211
– zdaniteľné	6 804 491	7 041 468
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	311 773	144 689
– odpočítateľné	311 773	144 689
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
– zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
– zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 061 112	1 061 581
Zmena odloženého daňového záväzku	-469	135 756
– zaúčtovaná ako náklad	-469	135 756
– zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Stav účtu k 31.12.2013	1 061 112	1 061 581

5. Daň z príjmu

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 548 089	x	x	568 874	x	x
teoretická daň	x	356 060		x	108 0862	
Daňovo neuznané náklady	1 410 155	324 336		2 777 515	527 728	
Výnosy nepodliehajúce dani	1 534 505	352 936		2 453 026	466 078	
Umorenie daňovej straty	-	-		-	-	
Spolu	1 423 739	327 460	23	893 363	169 739	19
Splatná daň z príjmov	X	327 460		x	169 739	
Odložená daň z príjmov	x	-469	23	x	135 756	23
Daň z úrokov	x	157		x	20	
Celková daň z príjmov	x	327 148		x	305 515	

Tržby za vlastné výkony a tovar za rok 2013, podľa typov výrobkov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Druh výrobku	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Zvitky	17%	17%	16%	18%	18%	13%	9%
Pásky	55%	53%	52%	54%	53%	50%	53%
Tabule	15%	17%	22%	21%	23%	31%	30%
Nástrihy	9%	8%	6%	4%	3%	4%	6%
Ostatné	4%	5%	4%	3%	3%	2%	2%
Spolu	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

b) Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	258 819	574 061
- zmluvné pokuty a penále	-8 318	90 956
- výnosy z odpísaných pohľadávok	-	32 754
- výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 167	424 663
- ostatné výnosy	263 970	25 688
Finančné výnosy, z toho:	27 615	5 095
- Kurzové zisky, z toho:	26 097	600
Nerealizované	26 097	70
- Ostatné významné položky fin. výnosov, z toho:	1 518	4 495
výnos z predaja CP na obchodovanie	0	0
výnosové úroky	1 518	4 495
výnos z nepeňažného vkladu	0	0

c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	165 918 268	152 133 456
Tržby z predaja služieb	328 443	548 748
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	286 434	579 156
Cistý obrat celkom	166 533 145	153 967 894

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob hotových výrobkov vykázaná vo výkaze ziskov a strát predstavuje prírastok vo výške 684 030,- Eur. Vychádzajúc zo súvahových položiek bol tento prírastok spôsobený na jednej strane nárastom stavu zásob hotových výrobkov o 845.889 Eur a na druhej strane hodnotu zásob ovplyvnilo zúčtovanie a tvorba opravnej položky.

Prírastok zásob

845.889 €

Zúčtovanie OP z roku 2012

193.288 €

Tvorba OP k 31.12.2013 - 355.147 €

ZS zásob hotových výrobkov 684.030 €

3. Prenajatý majetok

Časť výrobných priestorov (2.160 m²) prenajíkala Spoločnosť tretej osobe, spoločnosti ArcelorMittal Tailored Blanks Senica, s.r.o. na výrobné a skladovacie účely. Nájomná zmluva bola ukončená 14.1.2013, nakoľko nájomca presťahoval svoju prevádzku do novovybudovaných vlastných výrobných priestorov. Výnosy z nájomného vrátane spotreby elektrickej energie boli v roku 2.834 Eur

I. INFOMÁCIE O NÁKLADOCH**Informácie o nákladoch**

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 159 294	4 916 407
Doprava (vrátane PCA)	3 658 020	3 145 480
Opravy a údržba	607 076	431 874
Subcontracting - strihanie	873 896	418 482
Právne, daňové, audítorské, ekon. a konzultačné služby	106 518	89 736
Audítorské služby	15 800	15 800
Nájomné (vlečka, leasing, VZV)	153 741	139 518
IT služby	126 714	127 782
Externé služby výroba	190 001	102 199
Telekomunikačné služby	52 942	49 567
Cestovné	46 982	66 791
Strážna služba	70 080	63 908
Repre	33 300	37 443
Náklady na konsignačný sklad	6 893	53 752
Leasing zamestnancov - ostatné	0	1 008
Nakladanie s odpadom	19 856	22 809
Upratovacie služby	27 961	10 590
Služby BOZP a PO	21 815	17 680
Náklady na kvalitu (ISO)	12 315	6 753
Školenie zamestnancov	33 537	38 167
Stočné	15 302	16 548
Prenájom a čistenie montérky	14 511	13 751
Sprostredkovanie	5 214	7 689
Náklady na reklamu	9 291	3 897
Personálne služby	19 119	11 956
Prekladateľské služby	5 546	1 029
Ostatné	32 864	22 198

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	456 251	1 537 053
náklady na postúpené pohľadávky	0	0
tvorba opravných položiek k pohľadávkam	254 424	1 033 417
náklady na predaný dlhodobý hmotný majetok	3 500	281 924
dane a poplatky	79 129	82 952
ostatné náklady	119 198	138 760
Finančné náklady celkom, z toho:	2 174 971	2 278 891
kurzové straty, z toho	38 183	19 610
- nerealizované	6 009	0
Ostatné významné položky finančných nákladov	2 136 788	2 259 281
- náklady na predaj CP na obchodovanie	0	0
- bankové poplatky	57 267	41 796
- nákladové úroky	2 079 521	2 217 485

Náklady za audítorské služby v podrobnom členení:

Názov položky	2013	2012
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 800</i>	<i>15 800</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 800	15 800
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme (operatívny lízing) 9 osobných motorových vozidiel. Každá z nájomných zmlúv je uzavretá na obdobie 36 mesiacov.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami :

a)	Náklady	2013	2012
1.	Nákup základného materiálu – skupina ArcelorMittal	135 440 391	120 899 059
2.	Nákup základného materiálu – skupina Gonvarri	1 104 114	460 556
3.	Nákup ostatné – skupina Gonvarri (strihanie, technická podpora)	82 226	-
3.	Nákup ostatné – skupina ArcelorMittal (IT, poradenstvo, poistenie)	126 394	119 647
b)	Tržby		

1.	Predaj výrobkov – skupina ArcelorMittal	113 462 721	105 042 926
2.	Tržby za služby (skladovanie, prenájom, refakturácia, strihanie)	320 247	532 010
c) Úroky			
1.	Nákladové úroky – pôžička ArcelorMittal Esperbras	861 233	1 035 869
2.	Nákladové úroky – pôžička Gonvarri Financiera	858 824	1 035 869
3.	Nákladové úroky – AM Treasury	399	150
4.	Výnosové úroky – AM Treasury	692	4 389

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

-

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

a) Pohyb vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
Základné imanie					
Základné imanie	9 971 453				9 971 453
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	519 582				519 582
Zákonný rezervný fond z kapit. vkladov					
Oceň.rozdiely z precenenia majetku					
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí					
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	316 147			124 120	440 266
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 567 197			2 358 274	4 925 470
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	2 482 393	263 359		- 2 482 393	263 359
Spolu	15 856 772	263 359	-	-	16 120 130

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
Základné imanie					
Základné imanie	9 971 453				9 971 453
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Kapitálové fondy					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	519 582				519 582
Zákonný rezervný fond z kapit. vkladov					
Oceň.rozdiely z precenenia majetku					
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí					
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	440 266			13 168	453 434
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 925 470			250 191	5 175 662
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	263 359	1 220 941		- 263 359	1 220 941
Spolu	16 120 130	1 220 941	-	-	17 341 072

b) Rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 263.359,23 € bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk za rok 2012	263.359,23
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
- Prídel do zákonného rezervného fondu	13.167,96
- Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
- Prídel do sociálneho fondu	
- Prídel na zvýšenie základného imania	
- Úhrada straty minulých rokov	
- Prevod do nerozdeleného zisku min. rokov	250.191,27
- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
- Iné	
Spolu	263.359,23

c) Návrh rozdelenie výsledku hospodárenia

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 220.941 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- suma 61.047,05 € - povinný prídel do zákonného rezervného fondu
- sumu 1.159.893,95 € - ponechať na účte nerozdeleného zisku

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		2013	2012
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	1 548 089	426 136
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	3 849 830	3 532 919
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 913 943	1 581 560
A.1.2.	Zostatková cena DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na BČ, s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-343 310	198 867
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	41 865	-26 520
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (+/-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 079 521	2 217 485
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 518	-4 495
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu UZ (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu UZ (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja DM, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-333	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z BČ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach CF	159 662	-433 978
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 BČ (súčet A.2.1. až A.2.4.)	2 221 987	12 706 464
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 849 204	-2 948 848
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10 613 326	13 538 156
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-5 542 135	2 117 156
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého FM s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach CF (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	7 619 906	16 665 519
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 518	4 495
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-2 079 521	-2 217 485
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	5 541 903	14 452 529
A.7.	Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	-327 148	-305 515
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	5 214 755	14 147 014

Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM (-)		-5 500
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-6 165 040	-12 616 857
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvival. a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)	3 167	424 662
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvival. a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej ÚJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa začleňujú do FČ (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa začleňujú do FČ (+)		
B.16.	Výdavky na DzP, ak je ju možné začleniť do IČ		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičných činností (súčet B.1. až B.20.)	-6 161 873	-12 197 695

Peňažné toky z finančnej činnosti			
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 (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi ÚJ (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI (-)		

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z FČ(súčet C.2.1. až C.2.10.)	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré UJ poskytla banka, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov od banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov, vyplývajúcich z FČ UJ (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov, vyplývajúcich z FČ účtovnej jednotky (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou PČ (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou PČ (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú z IČ (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú z IČ (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do FČ (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ (-)		

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	0	0
-----------	---	----------	----------

D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-947 118	1 949 319
-----------	---	-----------------	------------------

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku UO (+/-)	2 007 937	58 618
-----------	--	------------------	---------------

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci UO pred zohľadnením kurzových rozdielov, vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ (+/-)	1 060 819	2 007 937
-----------	--	------------------	------------------

G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ (+/-)	0	0
-----------	--	----------	----------

H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci UO upravený o kurzové rozdiely, vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ (+/-)	1 060 819	2 007 937
-----------	---	------------------	------------------