

U. S. Steel Košice, s.r.o.

**Účtovná závierka
k 31. decembru 2013**

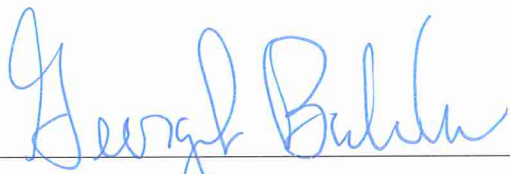
**zostavená podľa Medzinárodných štandardov
pre finančné výkazníctvo
platných v Európskej únii**

U. S. Steel Košice, s.r.o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
K 31. DECEMBRU 2013

Účtovná zvierka k 31. decembru 2013 zostavená podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo platných v Európskej únii, bola schválená a autorizovaná na vydanie konateľmi Spoločnosti dňa 25. júna 2014. Po zverejnení účtovnej zvierky ani spoločník ani konatelia Spoločnosti nemajú právomoc na zmenu údajov zverejnených v účtovnej zvierke.

Košice, 25. júna 2014



George F. Babcoke
Prezident
(konateľ Spoločnosti)



Matthew T. Lewis
Viceprezident pre financovanie
(konateľ Spoločnosti)



Ing. Silvia Gaalová, FCCA
Generálny manažér pre všeobecné účtovníctvo
a konsolidáciu (zodpovedná za vedenie účtovníctva)



Ing. Beáta Marčáková
Riaditeľ pre metodiku účtovania a externé výkazníctvo
(zodpovedná za zostavenie účtovnej zvierky)

U. S. Steel Košice, s.r.o.

**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
K 31. DECEMBRU 2013**

Obsah

VÝKAZ O FINANČNEJ SITUÁCII	F-5
VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU	F-6
VÝKAZ ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA.....	F-7
VÝKAZ O PEŇAŽNÝCH TOKOCH.....	F-8
POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE	F-9 – F-51

U. S. Steel Košice, s.r.o.**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA****K 31. DECEMBRU 2013**

(všetky sumy sú v tisícoch EUR)

VÝKAZ O FINANČNEJ SITUÁCII

	Poznámka	31. decembra 2013	31. decembra 2012
AKTÍVA			
Neobežný majetok			
Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia	5	369 197	855 248
Investičný nehnuteľný majetok	6	3 490	3 383
Nehmotný majetok	7	39 281	114 768
Investície	8	13 143	13 160
Finančný majetok k dispozícii na predaj		259	259
Odložená daň z príjmov - pohľadávka	9	102 307	
Peňažné prostriedky s obmedzeným použitím	10	3 948	3 333
Neobežný majetok spolu		531 625	990 151
Obežný majetok			
Zásoby	11	362 681	336 519
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	12	349 877	317 436
Derivátové finančné nástroje	13	-	165
Peňažné prostriedky s obmedzeným použitím	10	14	4 045
Ostatný obežný majetok	15	32 539	1 703
Peniaze a peňažné ekvivalenty	14	193 768	165 809
Obežný majetok spolu		938 879	825 677
AKTÍVA SPOLU		1 470 504	1 815 828
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY			
Vlastné imanie			
Základné imanie	16	839 357	839 357
Rezervné fondy	16	43 728	43 064
Nerozdelený zisk / neuhradená strata minulých období		- 26 867	343 965
Vlastné imanie spolu		856 218	1 226 386
Závazky			
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé úvery a pôžičky	17, 31	195 875	204 738
Dlhodobé rezervy na záväzky	18	5 150	5 658
Dlhodobé záväzky zo zamestnaneckých požitkov	19	23 408	20 971
Odložená daň z príjmov – záväzok	9	-	2 150
Dlhodobé záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	20	1 978	-
Dlhodobé záväzky spolu		226 411	233 517
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky	20	324 196	273 115
Derivátové finančné nástroje	13	8 326	8 753
Výnosy budúcich období		3	4
Krátkodobé pôžičky	31	9 447	9 060
Krátkodobé rezervy na záväzky	18	44 496	63 892
Krátkodobé záväzky zo zamestnaneckých požitkov	19	1 407	1 101
Krátkodobé záväzky spolu		387 875	355 925
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		1 470 504	1 815 828

U. S. Steel Košice, s.r.o.**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA****K 31. DECEMBRU 2013**

(všetky sumy sú v tisícoch EUR)

VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU

	Poznámka	2013	2012
Výnosy	21	2 202 972	2 352 491
Ostatné príjmy	21	39 707	125 584
Spotreba materiálov a energií	22	- 1 505 517	- 1 672 891
Mzdové náklady a iné zamestnanecké požitky	23	- 264 484	- 257 227
Odpisy a amortizácia	5, 6, 7	- 76 381	- 79 191
Náklady na opravy a údržbu		- 66 874	- 55 842
Prepravné služby		- 121 158	- 113 361
Poradenské služby		- 13 447	- 14 436
Zisk / strata z kurzových rozdielov		11 612	- 7 165
Strata zo zníženia hodnoty	5, 7	- 477 547	- 44 461
Ostatné prevádzkové náklady	24	- 190 403	- 186 478
Zisk z prevádzkovej činnosti		- 461 520	47 023
Výnosy z dividend		1 812	2 183
Finančné výnosy	25	93	112
Finančné náklady	25	- 13 699	- 18 346
Zisk / strata pred zdanením		- 473 314	30 972
Daň z príjmu	26	104 427	- 3 308
Zisk / strata po zdanení		- 368 887	27 664
Položky, ktoré nebudú reklasifikované do výkazu ziskov a strát			
Precenenie záväzkov súvisiacich so zamestnaneckými požitkami – penzie	26	- 562	-
Položky, ktoré budú následne reklasifikované do výkazu ziskov a strát			
Zmeny v reálnej hodnote derivátových finančných nástrojov	26	- 719	- 24 405
Ostatný komplexný výsledok bez dane		- 1 281	- 24 405
Komplexný výsledok spolu		- 370 168	3 259

U. S. Steel Košice, s.r.o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

K 31. DECEMBRU 2013

(všetky sumy sú v tisícoch EUR)

VÝKAZ ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

	Základné imanie	Rezervné fondy	Nerozdelený zisk / neuhradená strata minulých období	Spolu
Stav k 1. januáru 2013	839 357	43 064	343 965	1 226 386
Strata za rok 2013	-	-	- 368 887	- 368 887
Ostatný komplexný výsledok	-	- 719	- 562	- 1 281
Komplexný výsledok spolu za rok	-	- 719	- 369 449	- 370 168
<u>Transakcie s vlastníkami:</u>				
Prídel do zákonného rezervného fondu	-	1 383	- 1 383	-
Transakcie s vlastníkami spolu	-	1 383	- 1 383	-
Stav k 31. decembru 2013	839 357	43 728	- 26 867	856 218

	Základné imanie	Rezervné fondy	Nerozdelený zisk minulých období	Spolu
Stav k 1. januáru 2012	839 357	82 752	- 15 283	906 826
Zisk za rok 2012	-	-	27 664	27 664
Ostatný komplexný výsledok	-	- 24 405	-	- 24 405
Komplexný výsledok spolu za rok	-	- 24 405	27 664	3 259
<u>Transakcie s vlastníkami:</u>				
Vrátenie deklarovaných dividend	-	-	316 301	316 301
Vysporiadanie straty zo zákonného rezervného fondu	-	- 15 283	15 283	-
Transakcie s vlastníkami spolu	-	- 15 283	331 584	316 301
Stav k 31. decembru 2012	839 357	43 064	343 965	1 226 386

U. S. Steel Košice, s.r.o.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

K 31. DECEMBRU 2013

(všetky sumy sú v tisícoch EUR)

VÝKAZ O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

	Pozn.	Spolu	
		2013	2012
Zisk / strata pred zdanením		- 473 314	30 972
Upravený o nepeňažné transakcie			
Odpisy nehnuteľností, strojov a zariadení a investičného nehnuteľného majetku	5, 6	74 291	77 058
Odpisy nehmotného majetku	7	2 090	2 133
Amortizácia výnosov budúcich období z emisných kvót CO ₂	21	- 31 055	- 95 202
Tvorba rezervy na vypustené emisie CO ₂	18, 24	40 645	56 578
Zníženie hodnoty nehnuteľností, strojov a zariadení	5	462 518	-
Zníženie hodnoty nehmotného majetku	5, 7	3 704	16 066
Strata zo zníženia hodnoty – emisné kvóty CO ₂	7	11 325	28 395
Storno zníženia hodnoty ("–") / zníženie hodnoty ("+") investícií		118	- 130
Zisk ("–") / strata ("+") z vyradenia nehnuteľností, strojov a zariadení a nehmotného majetku	21, 24	- 309	1 081
Strata z predaja finančných investícií		-	334
Zisk ("–") / strata ("+") zo zmien v reálnej hodnote derivátových finančných nástrojov	21, 24	9 502	- 26 198
Výnosy z dividend a podielov na zisku		- 1 812	- 2 183
Úrokové výnosy	25	- 93	- 112
Úrokové náklady	25	13 699	18 346
Kurzové straty ("+") / zisky ("–") z prevádzkovej činnosti		- 8 863	3 109
Zmeny v pracovnom kapitáli			
Zvýšenie ("–") / zníženie ("+") stavu zásob	11	- 26 162	105 150
Zníženie ("+") / zvýšenie ("–") stavu pohľadávok z obchodnej činnosti a ostatných pohľadávok a ostatného obežného majetku	12, 15	- 33 258	100 866
Zníženie ("–") / zvýšenie ("+") stavu záväzkov z obchodnej činnosti a ostatných záväzkov a ostatných krátkodobých pasív	20	43 594	- 36 103
Peňažné toky z prevádzkových činností		86 620	280 160
Zaplatené úroky		- 12 602	- 17 230
Zaplatená ("–") / prijatá ("+") daň z príjmov		- 15	- 21
Čisté platby ("–") / príjmy ("+") z derivátových finančných nástrojov		- 10 340	27 996
Čisté peňažné toky z prevádzkových činností		63 663	290 905
Peňažné toky z investičných činností			
Výdavky na obstaranie dcérskej spoločnosti	8	- 100	- 10
Výdavky na nákup nehnuteľností, strojov a zariadení	5	- 44 739	- 42 730
Príjmy z predaja nehnuteľností, strojov a zariadení		181	179
Príjmy z likvidácie dcérskej spoločnosti		-	219
Výdavky na nákup nehmotného majetku	7	- 1 940	- 2 206
Príjmy z predaja nehmotného majetku (bez príjmov z predaja emisných kvót CO ₂)		4 155	315
Príjmy z predaja emisných kvót CO ₂		-	7 516
Čistá zmena peňažných prostriedkov s obmedzeným použitím	10	3 416	4 730
Prijaté úroky		93	118
Prijaté dividendy a podiely na zisku		2 848	1 148
Čisté peňažné toky z investičných činností		- 36 086	- 30 721
Peňažné toky z finančných činností			
Pôžičky poskytnuté spoločnostiam v rámci skupiny	31	- 88	- 17 157
Príjmy zo splácania pôžičiek od spoločností v rámci skupiny	31	88	18 753
Príjmy z prijatých pôžičiek	28	84 243	469 891
Výdavky na splácanie pôžičiek	28	- 83 861	- 613 539
Čisté peňažné toky z finančných aktivít		382	- 142 052
Čisté zvýšenie peňazí a peňažných ekvivalentov		27 959	118 132
Peniaze a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia	14	165 809	47 677
Peniaze a peňažné ekvivalenty na konci obdobia	14	193 768	165 809