

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o audite konsolidovanej účtovnej závierky za rok končiaci

31.12.2015 spoločnosti Oravská hutnícka spoločnosť, a. s.

/ štatutárnemu orgánu a akcionárom spoločnosti /

Uskutočnili sme audit priloženej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti

Oravská hutnícka spoločnosť, a. s.

IČO: 36 394 963,

a jej dcérskych spoločností („Skupina“), ktorá obsahuje konsolidovaný výkaz o finančnej situácii k 31. decembru 2015, konsolidovaný výkaz komplexného výsledku, konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania, konsolidovaný výkaz peňažných tokov za rok končiaci k uvedenému dátumu, ako aj poznámky obsahujúce súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich informácií.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za konsolidovanú účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva v znení prijatom EÚ, a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto konsolidovanú účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že konsolidovaná účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v konsolidovanej účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v konsolidovanej účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie konsolidovanej účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť mala povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu za účtovné obdobie končiace 31. decembra 2014. Zároveň mala povinnosť mať konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2014 overenú audítorom. Ku dňu vydania tejto správy overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2014 nebolo vykonané.

Podmienený názor

Podľa nášho názoru, okrem možných vplyvov skutočnosti opísanej v časti Základ pre podmienený názor, konsolidovaná účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie Skupiny k 31. decembru 2015, jej konsolidovaného výsledku hospodárenia a konsolidovaných peňažných tokov za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva v znení prijatom EÚ.

Piešťany, 30. decembra 2016



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Ing. Jarmila B o k o r o v á".

ALFA AUDIT, s.r.o.
audítorská spoločnosť číslo licencie 93
Ing. Jarmila B o k o r o v á
Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

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

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

za rok končiaci 31. decembra 2015

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. a jej dcérske spoločnosti**Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku za rok končiaci 31. decembra 2015**

	2015	2014
Tržby netto	114 922 882	118 345 698
Ostatné prevádzkové výnosy	4 646 463	4 344 441
Prevádzkové výnosy spolu	119 569 345	122 690 139
Spotreba materiálu, energie a náklady na obstaranie predaného tovaru	92 980 510	94 966 501
Služby	11 249 867	12 260 206
Osobné náklady	8 161 238	8 445 076
Odpisy a zníženie hodnoty dlhodobého majetku	-821 885	1 658 353
Ostatné prevádzkové náklady	6 305 858	391 817
Zmena stavu hotových výrobkov, polotovarov a nedokončenej výroby	-2 075 611	891 018
Prevádzkové náklady spolu	115 799 977	118 612 971
Prevádzkový zisk/strata	3 769 368	4 077 168
Finančné výnosy	2 294 749	1 886 114
Finančné náklady	1 581 159	2 237 971
Finančné výnosy/(náklady) netto	713 590	-351 857
Zisk/strata pred zdanením	4 482 958	3 725 311
Daň z príjmov	478 868	655 849
Zisk/strata za účtovné obdobie	4 004 090	3 069 462
Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom	4 004 090	3 069 462
Zisk pripadajúci na:		
Akcionárov materskej spoločnosti	3 977 682	3 047 198
Nekontrolné podiely	26 408	22 264
Komplexný výsledok pripadajúci na:		
Akcionárov materskej spoločnosti	3 977 682	3 047 198
Nekontrolné podiely	26 408	22 264
Základný zisk na jednu akciu v hodnote 33,19 € (1 400 akcií) pripadajúci na akcionárov materskej spoločnosti v €	2 841	2 177

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

Konsolidovaný výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2015

v celých €	2015	2014
AKTÍVA		
Dlhodobé aktíva		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 009 245	66 759
Dlhodobý hmotný majetok	16 517 494	14 629 039
Dlhodobý finančný majetok	0	2 834 095
Poskytnuté dlhodobé úvery	0	0
Dlhodobé aktíva spolu	17 526 739	17 529 893
Obežné aktíva		
Zásoby	29 265 139	27 418 101
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné	47 049 621	44 045 410
Pohľadávky zo splatnej dane z príjmov	1 382 917	0
Krátkodobý finančný majetok	1 933 967	1 937 236
Peniaze a peňažné ekvivalenty	2 181 689	8 902 464
Ostatné obežné aktíva	27 317	72 201
Obežné aktíva spolu	81 840 650	82 375 412
AKTÍVA SPOLU	99 367 389	99 905 305
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		
Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti		
Základné imanie	46 471	46 471
Oceňovací rozdiel	13 857	2 775 653
Fondy zo zisku	284 174	57 287
Nerozdelený zisk	35 036 210	32 026 360
Zisk/strata za účtovné obdobie pripadajúca na akcionárov materskej spoločnosti	3 977 682	3 046 544
Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti	39 358 394	37 980 352
Nekontrolné podiely	10 608	10 466
Vlastné imanie spolu	39 369 002	37 990 818
Dlhodobé záväzky		
Dlhodobé úvery bez krátkodobej časti dlhodobých úverov	0	0
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	1 080 396	1 083 874
Odložený daňový záväzok	0	0
Dlhodobé rezervy	7 683 750	6 116 500
Dlhodobé záväzky spolu	8 764 146	7 200 374
Krátkodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	15 136 443	18 180 011
Záväzky zo splatnej dane z príjmov	209 647	144 846
Rezervy na záväzky	5 070 392	4 528 196
Krátkodobé úvery, vrátane krátkodobej časti dlhodobých úverov	30 566 702	31 485 643
Výnosy budúcich období	251 057	375 417
Krátkodobé záväzky spolu	51 234 241	54 714 113
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	99 367 389	99 905 305

Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierky
k 31.12. 2015
(v celých EUR)

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

A. Informácie o konsolidovanom celku

A. a. 1. Údaje o materskej ÚJ zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku

Obchodné meno	Oravská hutnícka spoločnosť, a. s.
Ulica a číslo	Istebné 2
PSČ/Obec	027 53 Istebné
IČO	363 949 63
Dátum založenia	04.09.2000
Dátum vzniku	31.10.2000
Zápis v obchodnom registri	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10272/L

A. a. 2. Údaje o dcérskych ÚJ vstupujúcich do konsolidovaného celku

Obchodné meno	OFZ, a. s.
Podiel materskej ÚJ	99 %
Ulica a číslo	Istebné
PSČ/Obec	027 53 Istebné
IČO	363 890 30
Dátum založenia	4.11.1999
Dátum vzniku	1.12.1999
Zápis v obchodnom registri	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10228/L

Obchodné meno	AQUA THERM INVEST, a. s.
Podiel materskej ÚJ	52,94 %
Ulica a číslo	DRIEŇOVA 14
PSČ/Obec	821 01 BRATISLAVA
IČO	438 127 91
Dátum založenia	19.10.2007
Dátum vzniku	17.11.2007
Zápis v obchodnom registri	Okresný súd Bratislava I, Oddiel SA, Vložka č. 5290/B

A. b. Opis hlavnej činnosti ÚJ vstupujúcich do konsolidovaného celku

- výroba a odbyt ferozliatin, výrobkov z ferozliatin a tavených materiálov,**
- prenájom motorových vozidiel a priemyselného tovaru
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva,
- 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,
- poradenské služby (hardware, software), autorizované spracovanie dát, vedenie účtovníctva,
- závodné stravovanie, oddychová, kultúrna a spoločenská činnosť

A. c. Počet zamestnancov

<i>Názov Položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	451	459
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	476	441
Počet vedúcich zamestnancov	29	29

C. Metóda konsolidácie**C. a. Bola použitá metóda úplnej konsolidácie****D. Doplnujúce údaje:****E. O účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách**

E. a. Budú ÚJ nepretržite pokračovať vo svojej činnosti? **ÁNO**

E. b. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia ÚJ

Zmena	Dôvod zmeny	Vplyv na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie
Žiadne zmeny		

E. c. 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou Oceňovali? **Áno**

Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny:
- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním

E. c. 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňovali? **Nie**

E. c. 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňovali? **Áno**

pri zlúčení spoločnosti OFZ a DS Martin zostatkovou hodnotou spoločnosti DS Martin

E. c. 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou Oceňovali? **Áno**

Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny:
- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním

E. c. 5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňovali? **Áno**

Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:
- priame náklady
- nepriame náklady (výrobná réžia)

E. c. 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňovali? **Áno**

pri zlúčení spoločnosti OFZ a DS Martin reálnou hodnotou zo znaleckého posudku

E. c. 7. Dlhodobý finančný majetok Oceňovali? **Áno**

Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny:
- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.

E. c. 8. Zásoby obstarania kúpou Oceňovali? **Áno**

o zásobách účtoval spôsobom: **A**
nakupované zásoby boli na sklade oceňované:
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny:

		- cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním		
E. c. 9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou			
E. c. 9. 1.	Materiál		Oceňovali ?	Áno
	- o zásobách účtoval spôsobom:	A		
	- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi	Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:		
		- priame náklady		
		- nepriame náklady - výrobná réžia		
		- správna réžia		
E. c. 9. 2.	Nedokončená výroba		Oceňovali ?	Áno
	- o zásobách účtoval spôsobom:			
	- zásoby oceňoval			
	Skutočnými vlastnými nákladmi.			
	Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií			
	Vlastné náklady zahrňujú :			
	priame materiálové náklady	výrobná réžia		
	Polotovary	správna réžia		
E. c. 9. 3	Polotovary vlastnej výroby		Oceňovali ?	Áno
	- o polotovaroch účtoval spôsobom:			
	- polotovary oceňoval			
	Skutočnými vlastnými nákladmi.			
	Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií			
	Vlastné náklady zahrňujú:			
	priame materiálové náklady	výrobná réžia		
	polotovary	správna réžia		
	priame mzdy	nedokončená výroba		
E. c. 9. 4	Výrobky		Oceňovali ?	Áno
	- o výrobkoch účtoval spôsobom:			
	- výrobky oceňoval			
	Skutočnými vlastnými nákladmi.			
	Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií			
	Vlastné náklady zahrňujú:			
	priame materiálové náklady	výrobná réžia		
	nedokončená výroba	správna réžia		
	priame mzdy	polotovary		
E. c. 9. 5	Zvieratá		Oceňovali ?	Nie
E. c. 10.	Zásoby obstarané iným spôsobom		Oceňovali ?	Nie
E. c. 11.	Zákazková výroba		Oceňovali ?	Nie
E. c. 12.	Pohl'adávk		Oceňovali ?	Áno
	Menovitou hodnotou			
E. c. 13.	Krátkodobý finančný majetok		Oceňovali ?	Áno
	254 – Emisné kvóty	Reprodukčnou obstarávacou cenou		
E. c. 14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy			
	381 – Náklady budúcich období.	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
	382 – Komplexné náklady budúcich období			Oceňoval ? Nie
	385 – Príjmy budúcich období	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou

p

- E. c. 15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
- E. c. 15. 1. Závazky Oceňovali ? **Áno**
Menovitou hodnotou
- E. c. 15. 2. Rezervy Oceňovali ? **Áno**
Menovitou hodnotou
- E. c. 15. 3. Dlhopisy Oceňovali ? **nie**
- E. c. 15. 4. Pôžičky Oceňovali ? **Áno**
Menovitou hodnotou
- E. c. 15. 3. Úvery Oceňovali ? **Áno**
Menovitou hodnotou
- E. c. 16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
- 383 – Výdavky budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- 384 - Výnosy budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- E. c. 17. Deriváty Oceňovali ? **Áno**
Reálnou hodnotou
- E. c. 18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi Oceňovali ? **nie**
- E. c. 19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
Oceňoval ? **ak áno popíšte:** UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
- E. c. 20. Majetok obstaraný v privatizácii Oceňovali ? **nie**
- E. c. 21. a. Splatná daň z príjmov Oceňoval ? **Áno** sadzbou dane 22%
- E. c. 21. b. Odložená daň z príjmov
Oceňoval ? **ak áno popíšte:** z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 22%.

E. d. Tvorba odpisových plánov pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)

Dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Zriaďovacie výdavky	---		
Aktivované náklady na vývoj	---		
Software	do 5 rokov	20 – 33,33	rovnomerná
Oceniťelné práva	3-5	20-33,33	rovnomerná
Záporný goodwill	jednorázovo	100%	
Vykázaný pri konsolidácii	-----	-----	-----
Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Stavby	20-40	2,5-5,0	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci a súbory	4-12	8,7-28,6	rovnomerná

UJ majú spracované odpisové plán na jednotlivé druhy majetku..

E. e. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Oceňoval ? **NIE** ak áno popíšte:

Forma dotácie	Výška dotácie	Zložka majetku	Ocenenie majetku
-----	0		

F Informácie o údajoch vykazovaných na strane aktív súvahy

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku UO	0	140 675	0	0	19 236	58 183	0	218 094
Prírastky	0	108 957	62 302	-2 193 696	125 082	943 413	0	-953 942
Úbytky	0	0	0	-2 193 696	1 535	13 413	0	-2 178 748
Presuny	0	58 183	0	0	0	-58 183	0	0
Stav na konci UO	0	307 815	62 302	0	142 783	930 000	0	1 442 900
Oprávky								
Stav na začiatku UO	0	132 099	0	0	19 236	0	0	151 335
Prírastky	0	102 196	56 577	-2 193 696	125 082	0	0	-1 909 841
Úbytky	0	0	0	-2 193 696	1 535	0	0	-2 192 161
Stav na konci UO	0	234 295	56 577	0	142 783	0	0	433 655
Opravné položky								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
Stav na začiatku UO	0	8 576	0	0	0	58 183	0	66 759
Stav na konci UO	0	73 520	5 725	0	0	930 000	0	1 009 245

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku UO	0	140 675	0	0	19 236	33 075	0	192 986
Prírastky	0	0	0	0	0	25 108	0	25 108
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	140 675	0	0	19 236	58 183	0	218 094
Oprávky								
Stav na začiatku UO	0	128 667	0	0	19 236	0	0	147 903
Prírastky	0	3 432	0	0	0	0	0	3 432
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	132 099	0	0	19 236	0	0	151 335
Opravné položky								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
Stav na začiatku UO	0	12 008	0	0	0	33 075	0	45 083
Stav na konci UO	0	8 576	0	0	0	58 183	0	66 759

F. a. 2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- ravaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	983 593	16 416 195	18 152 247	0	0	183 877	654 793	100 000	36 490 705
Prírastky	1 021 807	5 070 287	1 944 895	0	0	0	2 418 754	621 000	11 076 743
Úbytky	566 979	4 662 612	48 230	0	0	7 773	1 608 441	13 872	6 907 907
Presuny	0	0	105 086	0	0	0	-105 086		0
Stav na konci UO	1 438 421	16 823 870	20 153 998	0	0	176 104	1 360 020	707 128	40 659 541
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	6 043 303	15 731 002	0	0	87 363	0	0	21 861 668
Prírastky	0	5 460 993	1 523 211	0	0	0	0	0	6 984 204
Úbytky	0	4 662 613	48 230	0	0	7 773	0	0	4 718 616
Stav na konci UO	0	6 841 683	17 205 983	0	0	79 590	0	0	24 127 256
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	196 446	0	0	0	0	0	0	196 446
Úbytky	0	181 655	0	0	0	0	0	0	181 655
Stav na konci UO	0	14 791	0	0	0	0	0	0	14 791
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	983 593	10 372 892	2 421 245	0	0	96 514	654 793	100 000	14 629 037
Stav na konci UO	1 438 421	9 967 396	2 948 015	0	0	96 514	1 360 020	707 128	16 517 494

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pesto- vateľ'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obsta- ravaný DHM	Poskyt- nuténuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	983 593	16 334 308	18 094 069	0	0	184 401	835 216	100 000	36 531 587
Prírastky	0	15 571	803 504	0	0	0	256 977	0	1 103 052
Úbytky	0	0	1 143 408	0	0	524	0	0	1 143 932
Presuny	0	66 317	371 083	0	0	0	-437 400	0	0
Stav na konci UO	983 593	16 416 196	18 152 248	0	0	183 877	654 793	100 000	36 490 707
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	5 432 587	15 831 341	0	0	87 887	0	0	21 351 815
Prírastky	0	610 716	1 049 470	0	0	0	0	0	1 660 186
Úbytky	0	0	1 149 809	0	0	524	0	0	1 150 333
Stav na konci UO	0	6 043 303	15 731 002	0	0	87 363	0	0	21 861 668
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	983 593	10 901 722	2 262 728	0	0	96 514	835 216	100 000	15 179 773
Stav na konci UO	983 593	10 372 893	2 421 246	0	0	96 514	654 793	100 000	14 629 039

F. b. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	83 871 081	68 218
Proti spôsobenej škode	podľa výšky škody	3 741
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	8 111

F. 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
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DNM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

F. c. 2. DHM na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom majú UJ obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	367 514
DHM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

F. d. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užívajú UJ na základe zmluvy o výpožičke UJ nemajú takýto majetok.

F. e. Dlhodobý nehmotný majetok nezapísaný do katastra nehmuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka, pričom UJ tento majetok užívajú UJ nemajú takýto DHM.

F. f. Goodwill a spôsob jeho výpočtu

UJ účtovali o zápornom goodwille ku dňu zlúčenia spoločnosti OFZ a Martin ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky OFZ, a.s. bol jednorázovo odpísaný na účet 551 a následne vyradený z majetku OFZ, a.s.

Zúčt. VI zanikajúcej DS Martin k 25.12.2015	Stav k 25.12.2015		Účet	Zúčtované k 25.12.2015		Účet
Analytický účet	Má dať	Dal	MD	Má dať	Dal	DAL
061/010 (Pod.CP OFZ v DS)	1 017,58	0,00			1 017,58	061/010
061/019 (Pod.CP-oceň.rozdiel z DS účtovaný v OFZ)	2 833 077,00	0,00			2 833 077,00	061/019
411/700 (Základné imanie DS zapísané v OR)	0,00	8 829 600,00	411/700	8 829 600,00		
414/069 (Oc.roz.z prec.majetku DS účt. v OFZ)	0,00	2 833 077,00	414/069	2 833 077,00		
421/700 (Zákonný rezervný fond DS)	0,00	21 463,90	421/700	21 463,90		
429/700 (Neuhrazené straty DS r.1999-2013)	5 972 315,80	0,00			5 972 315,80	429/700
429/701 (Neuhrazená strata DS r. 2014)	72 982,30	0,00			72 982,30	429/701
431/700 (Hosp. výsl. schval. Konaní DS)	611 052,32	0,00			611 052,32	431/700
015/700 (Záporný Goodwill zo zlúčenia OFZ s DS)					2 193 695,90	015/700
	9 490 445,00	11 684 140,90	SPOLU	11 684 140,90	11 684 140,90	

Ku dňu zostavenia tejto konsolidovanej účtovnej závierky bol vypočítaný rozdiel vo výške 25 392 041 € ako rozdiel medzi obstarávacou hodnotou akcií dcérskych UJ vo výške 8 041 959 € a ich základným imaním, ktoré je vo výške 33 434 000 €, zúčtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

F. g. Údaje na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

UJ nemajú takýto majetok.

F. h. Výskumná a vývojová činnosť UJ

Onis	V bežnom období	v minulom období
Nákladn na výskum a vývoj	0	0
Aktivované nákladn na vývoj	0	0

F. i. Štruktúra dlhodobého finančného majetku materskej účtovnej jednotky

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie						
	Obstarávací a hodnota	ZI UJ, v ktorej ma UJ DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM v individuálnej účt. závierke materskej UJ
Dcérske účtovné jednotky							
OFZ, a.s. Istebné	8 023 959	33 400 000	99 %	99 %	38 571 447	2 640 813	38 185 733
AQUA THERM INVEST, a.s.	18 000	34 000	52,94 %	52,94 %	-708 309	-40 710	0

F. j. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku materskej účt.jednotky

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	8 041 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	8 056 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	8 041 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	8 056 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	30 120 813	-2 664	-11 618	0	0	0	0		30 106 531
Prírastky	22 961	0	0	0	0	0	0	0	22 961
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci UO	30 143 774	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	30 129 492
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	38 162 772	0	0	0	0	0	0	0	38 162 772
Stav na konci UO	38 185 733	0	0	0	0	0	0	0	38 185 733

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- ravaný DFM	Poskyt- nuténuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	7 659 819	2 664	11 618						7 674 101
Prírastky	382 140	0	0						382 140
Úbytky	0	0	0						0
Presuny	0	0	0						0
Stav na konci UO	8 041 959	2 664	11 618						8 056 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	40 580 344	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	40 566 062
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	10 459 531	0	0	0	0	0	0	0	10 459 531
Stav na konci UO	30 120 813	-2 664	-11 618						30 106 531
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	48 240 163	0	0	0	0	0	0	0	48 240 163
Stav na konci UO	38 162 772	0	0	0	0	0	0	0	38 162 772

F. I. 1. Dlhové CP držané do splatnosti

UJ nemajú CP držané do splatnosti

F. 1. 2. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia	Zvýšenie hodnôt	Zníženie hodnôt	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia
viac ako 5 rokov	0	0	0	0	0
od 3 do 5 rokov	0	0	0	0	0
od 1 do 3 rokov	0	0	0	0	0
do 1 roka	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0

F. m. 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 ktorú je zriadené záložné právo	0
DFM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

F. n. Ocenenie DFM konsolidujúcej UJ z individuálnej účt. závierky materskej ÚJ ku dňu zostavenia konsolidovanej účt.závierky

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel v %	Podiel na základnom imaní	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
OFZ, a.s. Istebné	8 023 959	99 %	33 066 000	38 185 733	99.00	30 161 774	0
AOUA THERM INVEST, a.s.	18 000	52.94 %	18 000	-374 979	52.94	-18 000	0
ATI Petroland Srbsko	450	45 %	450	-80 244	45.00	- 450	0
H & F Realitv, s.r.o.	2 214	33.34 %	2 214	-39 348	33.34	- 2 214	0
Orava-Milk, záujm.združenie	11 618	Člen	11 618	***	10.00	- 11 618	0

***Spoločnosť Orava-Milk, záujm.združenie nepredložila k dátumu zostavenia poznámok údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia. K týmto CP boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%.

F. o. 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	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté predd.	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0

F. p. Záložné právo k zásobám, pri ktorých majú UJ obmedzené právo s nimi nakladať

Zásobv	Hodnota za bežné účtovné obdobie
na ktoré je zriadené záložné právo	2 167 000
pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

F. q. Údaje o zákazkovej výrobe

UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

F. r. Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam podľa jednotlivých položiek súvahy

Opravné položky k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Stav OP na konci UO
K pohľad.z obchodného styku v tom:	3 336 623	64 561	412 594	9 649	2 978 941
a) voči prepojeným UJ	0	0	0	0	0
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	223 663	9 500	1 440	0	231 723
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	3 112 960	55 061	411 154	9 649	2 747 218
K iným pohľadávkam	728 907	754 534	135 701	81 331	1 266 409
SPOLU	4 065 530	819 095	548 295	90 980	4 245 350

F. s. Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Tvorba oprav.položiek
Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:	3 006 561	0	3 006 561	0
z obchodného styku v tom:	710 600	0	710 600	0
a) voči prepojeným UJ	710 600	0	710 600	0
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	60 689	0	60 689	0
ostat.pohľad.voči prepoj.UJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	2 235 272	0	2 235 272	0
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	43 727 286	5 944 041	49 671 327	4 245 350
z obchodného styku v tom:	16081664	4 582 460	20 664 124	2 978 941
a) voči prepojeným UJ a v rámci podiel.účasti	70 452	231 723	303 280	231 723
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ	3 640	910	4 550	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	16 007 572	4 348 722	20 356 294	2 746 308
ostat.pohľad.voči prepoj.UJ	31 094	0	31 094	0
ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.UJ	103 030	0	103 030	
daňové pohľadávky	5 284 907	0	5 284 907	0
pohľad.z derivátových operácií	51 932	0	51 932	0
iné pohľadávky	22 148 479	1 361 581	23 510 060	1 266 409

F. t. Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom majú UJ obmedzené právo s ním nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	15 500 000	10 259 164
Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

F. u. Hodnota pohľadávok 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	výška dodávok ferozliatin	Výška nesplatených pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s. Třinec	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin
Pohľadávky z obchodného styku	„úverový limit“	Poistenie u spoločnosti EULER HERMES EUROPE
Poskytnutá pôžička - Slušniák	Pozemky v k.ú. Vyšný Kubín	39 504,- Eur

F. v. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky je opísaný v kapitole J.
F. w. a. Finančné účty - Peniaze v hotovosti, ceniny a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	101 532	107 995
Ceniny	0	112
Bežné bankové účty	2 080 157	8 690 939
Bankové účty termínované	0	116 179
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	2 181 689	8 902 464

F. w. b. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	1 937 236	1 506 456	1 509 725	1 933 967
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok SPOLU	1 937 236	1 506 456	1 509 725	1 933 967

- F. x. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku**
UJ netvorili opravné položky k DFM.
- F. y. KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať**
UJ nemajú zriadené záložné právo na KFM.
- F. za. 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.
- F. zb. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	24 938	69 002
Reklama	150	9 202
Fixný poplatok za elektrinu	14 683	14 683
Predplatné tlačoviny	6 967	7 655
Poistenie	0	35 170
Telekomunikačné služby	350	183
Ostatné	2 788	2 111
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	2 379	3 199
Za vedenie účtovníctva	1 928	2 592
Vyúčtovanie el.energie	451	0
Úroky z termínovaných vkladov	0	607

G Informácie o údajoch vykazovaných na strane pasív súvahy

G. a. 1. Opis základného imania konsolidujúcej ÚJ

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota	Počet	Hodnota spolu v EUR	Podiel na ZI v %
Kmeňové listinné na meno	33,193919	1 400	46 471,4866	100
Práva s nimi spojené:	hlasovacie práva, podiel na zisku			

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

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	SPOLU Stav VI na konci UO	VI pripadajúce na akcionárov MÚJ	VI na nekontrolné podiely
Vlastné imanie: v tom:	37 990 818	1 378 184	39 369 002	39 344 538	10 608
Základné imanie zapísané v OR	46 471	0	46 471	46 471	0
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0		
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0		
Oceňovacie rozdiely	2 803 690	-2 789 693	13 997	13 857	140
Zákonný rezervný fond	59 146	229 179	288 325	284 174	4 151
Nerozdelený zisk minulých rokov	32 012 049	3 004 070	35 016 119	35 036 210	-20 091
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		
Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia	3 069 462	934 628	4 004 090	3 977 682	26 408

Komplexný výsledok pripadajúci na:		2015	2014
Akcionárov materskej spoločnosti		3 977 682	3 047 198
Nekontrolné podiely		26 408	22 264

Rozdiel medzi Konsolidovaným výkazom výsledku za rok 2014 a 2015 a stavom vlastného imania pripadajúci na nekontrolné podiely je spôsobený záporným hospodárskym výsledkom spoločnosti AQUA THERM INVEST (2014 = -667 593 a 2015 = -708 309) a nárokom menšinových vlastníkov na vyplatenie kladného hospodárskeho výsledku zo spoločnosti OFZ, a.s. účtovaného na nerozdelený zisk (2014 = 2 640 813 a 2015 = 2 226 392)

G. a. 4. Akcie a podiely na ZI vlastnené UJ, vrátane akcií a podielov na ZI vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má UJ podstatný vplyv

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota akcie	Počet akcií	Hodnota akcií v EUR
	0	0	0

G. a. 5. 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

G. b. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku UO	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav na konci UO
Dlhodobé rezervy, v tom:	6 116 500	2 417 250	0	-850 000	0	7 683 750
GO+SO EOP a odprašovania	6 116 500	2 417 250	0	-850 000	0	7 683 750
Krátkodobé rezervy, v tom:	4 528 196	2 474 892	2 782 696	850 000	0	5 070 392
Rezerva na účtovnú závierku	9 626	9 626	9 626	0	0	9 626
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	157 809	173 293	157 809	0	0	173 293
Na prémie a odmeny	432 942	132 505	432 942	0	0	132 505
Na emisné kvót	1 561 819	1 679 468	1 561 819	0	0	1 679 468
GO+SO EOP a odprašovania	2 366 000	480 000	620 500	850 000	0	3 075 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku UO	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav na konci UO
Dlhodobé rezervy, v tom:	1 250 500	5 427 000	0	-561 000	0	6 116 500
GO+SO EOP a odprašovania	1 250 500	5 427 000	0	-561 000	0	6 116 500
Krátkodobé rezervy, v tom:	1 435 959	3 967 196	1 435 959	561 000	0	4 528 196
Rezerva na účtovnú závierku	9 171	9 626	9 171	0	0	9 626
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	150 150	157 809	150 150	0	0	157 809
Na prémie a odmeny	226 638	432 942	226 638	0	0	432 942
Na emisné kvót	0	1 561 819	0	0	0	1 561 819
GO+SO EOP a odprašovania	1 050 000	1 805 000	1 050 000	561 000	0	2 366 000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé záväzky SPOLU	1 080 396	1 083 874
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	1 080 396	1 083 874
Krátkodobé záväzky SPOLU	15 346 090	18 308 754
Záväzky v lehote splatnosti	11 362 757	11 963 676
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	3 983 333	6 345 070
Po splatnosti do 360 dní vrátane	3 753 154	6 344 778
Po splatnosti nad 360 dní	169 071	300
Po splatnosti nad 720 dní	8 586	0
Po splatnosti nad 1 080 dní	52 522	0

G. e. Výška záväzkov krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená

Opis záväzku	Výška v EUR	Zabezpečenie

G. f. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Opis tvorby a účtovanie o odloženom daňovom záväzku je popísané v kapitole J.

G. g. Prehľad o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 103	9 430
Tvorba na ťarchu nákladov	56 632	55 047
Presun konečného zostatku DS na OFZ	7 419	0
Presun z OFZ na OHS spolu s pracovníkmi	0	414
Tvorba spolu	64 051	55 461
Presun z OFZ na OHS spolu s pracovníkmi	0	414
Čerpanie na stravovanie pracovníkov	30 253	27 936
Odmena za darcovstvo krvi	83	0
Sociálna výpomoc	6 543	3 184
Odmeny pri životných výročiach	5 986	7 300
Odmeny pri odchode do dôchodku	1 512	864
Príspevok na kúpeľnú liečbu	4 744	3 016
Príspevok na rekreácie	141	260
Príspevky na športovú činnosť zamestnancov	15 173	4 841
Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH	3 094	973
Čerpanie sociálneho fondu spolu	67 529	48 788
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 625	16 103

G. h. Údaje o dlhopisoch

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

G. 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
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Nezúčtované úhrady kredit.kartami	EUR	0% do 47 dní	31.01.2015	0	3 102
Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	EUR	3M + 1%	19.12.2015	0	265 551
Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1%	31.12.2016	1 151 341	0

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO
Dlhodobé pôžičky					
Jozef Laštík	EUR	0	31.12.2020	355 924	355 924
Ing. Juraj Ratica	EUR	0	31.12.2020	355 924	355 924
Ing. Milan Žofaj	EUR	0	31.12.2020	355 924	355 924
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Ing. Vladimír Klocok	EUR	2,0%	31.12.2016	2 000 000	2 000 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	2,0%	31.12.2016	2 200 000	2 200 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	2,0%	31.12.2016	6 800 000	6 800 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	2,0%	31.12.2016	11 100 000	11 100 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	2,0%	31.12.2016	6 530 000	7 830 000

G. j. Popis významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	48 652	0
Platby platobnými kartami	6 974	0
Stavebné práce za december	8 008	0
Spotreba el.energie	14 548	0

Spotreba el.enrgie a plynu v prevádzke DS	19 083	0
Príspevok na stavu za 12/2015	39	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé (384), z toho:	202 405	375 417
Bezodplatne pridelené emisné kvóty	202 405	375 417

G. k. Popis významných položiek derivátov

Produkt	Číslo	Dátum uzavretia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz NBS k 31.12.2015	Ocenenie k 31.12.2015	Oceňovací rozdiel
Vanilla FX Predajná opcia	5649355	18.06.2015	15.02.2016	EUR	500 000	USD	559 000	1,1180	1,0887	513 456,42	13 456,42
SingleBar FX Predajná opcia	5649360	18.06.2015	15.02.2016	EUR	500 000	USD	559 000	1,1180	1,0887	513 456,42	13 456,42
Vanilla FX Predajná opcia	5691231	04.08.2015	11.01.2016	EUR	500 000	USD	539 000	1,0780	1,0887	495 085,88	-4 914,12
SingleBar FX Predajná opcia	5691242	04.08.2015	11.01.2016	EUR	500 000	USD	539 000	1,0780	1,0887	495 085,88	-4 914,12
Predajné opcie SPOLU								Účet HK	376/221	Súčet	17 084,60
Vanilla FX Kúpna opcia	5649365	18.06.2015	15.02.2016	EUR	500 000	USD	559 000	1,1180	1,0887	513 456,42	13 456,42
Vanilla FX Kúpna opcia	5691237	04.08.2015	11.01.2016	EUR	500 000	USD	539 000	1,0780	1,0887	495 085,88	-4 914,12
Kúpne opcie SPOLU								Účet HK	377/221	Súčet	8 542,30
FX Forward	5640418	10.06.2015	21.03.2016	EUR	500 000	USD	570 750	1,1415	1,0887	524 249,10	24 249,10
FX Forward	5681607	23.07.2015	30.05.2016	EUR	500 000	USD	552 200	1,1044	1,0887	507 210,43	7 210,43
FX Forward	5801046	04.12.2015	17.02.2016	USD	207 138	EUR	190 000	1,0902	1,0887	190 261,78	261,78
FX Forward	5786761	18.11.2015	17.02.2016	USD	759 842	EUR	710 000	1,0702	1,0887	697 935,15	-12 064,85
FX Forward	5736993	23.09.2015	02.05.2016	EUR	1 000 000	USD	1 116 800	1,1168	1,0887	1 025 810,60	25 810,60
FX Forward	31034874	06.09.2015	11.01.2016	EUR	400 000	PLN	1 683 200	4,2080	4,2639	394 755,97	-5 244,03
FX Forward	1034884	06.08.2015	01.02.2016	EUR	200 000	PLN	842 220	4,2111	4,2639	197 523,39	-2 476,61
FX Forward	1039704	23.09.2015	07.03.2016	EUR	400 000	PLN	1 693 200	4,2330	4,2639	397 101,25	-2 898,75
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	34 847,68

G. l. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi (forma zabezpečenia)

UJ nemajú majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

G. m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov	Do 1 roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov
Istina	1	0	0	2 065	0	0
Finančný náklad	123	0	0	128	0	0
Spolu	124	0	0	2 193	0	0

H. Údaje o výnosoch

H. a. Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa typov výrobkov, tovaru a služieb a hlavných oblastí odbytu)

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	19 679 091	17 225 642	7 979 008	6 027 273	4 000 606	7 113 984
ČR	26 252 758	29 080 412	806 029	1 790 194	5 587 782	6 512 027
EU okrem ČR	40 694 338	41 262 995	600	0	4 025 493	3 991 850
Mimo EU	3 770 727	3 263 340	0	0	2 093 989	2 001 617
SPOLU	90 396 914	90 832 389	8 785 637	7 827 467	15 707 752	19 619 478

H. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg.		
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné UO	Bežné UO zo zúčtenia	Bezprostredne predch. UO
NV	434 984	567 567	967 508	-132 583	-47 696	-399 941
PLT	863 456	676 404	1 106 053	187 052	0	-429 649
Výrobky	8 893 831	6 803 103	6 864 531	2 090 728	-21 890	-61 428
SPOLU	10 192 271	8 047 074	8 938 092	2 145 197	-69 586	-891 018
Manká a škody	0	0	0	0		0
Reprezentačné	0	0	0	0		0
Darv	0	0	0	0		0
Iné	0	0	0	0		0
Zmena stavu z Výkazu	0	0	0	2 075 611	0	-891 018

H. c. Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov v tom:	1 166 161	768 761
Služby vnútro podnikovej prepravy	159 827	131 523
Služby závodného stravovania	0	0
Aktivácia materiálu	995 270	592 869
Aktivácia DHM	11 064	44 369

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby z predaja DHM a materiálu v tom:	1 558 077	589 609
Predaj DHM	964 646	84 665
Predaj materiálu	593 431	504 944
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	1 922 225	2 986 071
Úroky z omeškania a zmluvné pokuty	2 453	10 891
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót	1 730 595	2 719 486
Náhrada škôd	0	21 762
Náhrady škôd od poisťovne	-40 553	57 938
Nájomné	222 465	156 480
Odpis premlčaného záväzku	1	13 307
Za súkromné telef.hovory	1 228	1 041
Ostatné	6 036	5 166

H. e. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurz. ziskov osobitne suma kurz. ziskov z prepočtu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	2 294 749	1 886 114
661 – Tržby z predaja CP	0	403 370
662 – Úroky	706 218	575 563
z termínovaných vkladov	3 659	5 364
z bankových účtov	94	195
z finančných výpomocí	702 171	569 503
Z finančnej zábezpeky	294	501
663 – Kurzové zisky	731 847	602 622
z úhrad a inkás	430 777	329 524
z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky	296 382	185 791
z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	4 688	87 307
665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
667 – Výnosy z derivátových operácií	30 621	0
668 – Ostatné finančné výnosy v tom:	826 063	304 559
Z konverzií	826 063	304 559

H. f. Informácie o výnosoch, ktoré majú významný rozsah alebo význam

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

H. g. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	90 396 914	90 832 389
Tržby z predaja služieb	8 818 098	7 893 831
Tržby za tovar	15 707 870	19 619 478
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 670 864	660 228
Čistý obrat celkom	116 593 746	119 005 926

I. Údaje o nákladoch

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Spotreba materiálu a energii v tom:	77 771 524	76 577 537
Spotreba surovín základný materiál	35 836 939	24 202 097
Spotreba palív a redukadiel	4 171 403	4 711 629
Ostatný priamy materiál na výrobu	3 593	9 580 726
Materiál na opravy a náhradné diely	2 576 919	2 702 115
Spotreba PHL	286 302	313 073
Osobné ochranné prac.pomôcky	99 111	106 827
Ostatný materiál	121 391	272 936
Spotreba energie na výrobu	30 072 209	29 169 507
Spotreba energie na odprašovanie	1 286 497	1 218 027
Réžijná EE	1 241 372	1 349 458
Spotreba plynu	183 516	187 063
Náklady na predanú energiu	1 821 241	2 708 818
Ostatné	71 031	55 261
Náklady na predaný tovar	15 208 986	18 388 964

I. a. 2. Opis a suma významných položiek nákladov na poskytnuté služby

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na prijaté služby v tom:	11 249 867	12 260 206
Na opravy a udržiavanie	3 649 616	2 109 115
Tvorba rezerv na opravy	2 276 750	6 182 000
Náhrady cestovného	105 654	85 987
Náklady na reprezentáciu	65 824	46 683
Nájomné	223 583	133 313
Vývoz domového odpadu	13 359	16 154
Preprava vlastných výrobkov	3 218 460	2 546 066
Telekomunikačné služby	42 614	39 766
Čistenie vagónov	26 354	0
Výkon strážnej služby	105 130	36 752
Upratovanie služby	18 282	0
Daňové poradenstvo	10 776	10 056
Právne poradenstvo	69 330	64 060
Ekonomické a finančné poradenstvo	49 100	47 400
Personálne poradenstvo	4 760	11 500
Poradenstvo v oblasti výroby	141 630	23 137
Poradenstvo v energetike	40 040	10 000
Poradenstvo v oblasti telekomunikácií	6 912	6 912
Poradenstvo v obalovom hospodárstve	13 710	0
Ostatné poradenstvo	20 675	10 100
Monitoring skládky a príprava sanácie	18 570	1 600
Komunikácia s médiami	45 888	0
Audit	8 298	8 298
Získanie certifikátu na výroby	7 749	3 997
Meranie emisií	2 900	2 600
Zabezpečenie prac.zdravotnej služby	11 350	11 796
Vymáhanie pohľadávok	32 735	51 945
Zneškodnenie odpadov	132 000	72 000
Softwarové služby	61 770	44 923
Renovácia tonerov a internet	25 569	33 131
Reklama	50 755	38 398
Úprava okolia	3 674	1 678
Drvenie ferozliatin a briketácia	623 241	486 533
Za výrobu plnených profilov	0	0
Ostatné	122 809	124 306

I. b. 1. Opis a suma významných položiek osobných nákladov

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Osobné náklady v tom:	8 161 238	8 445 076
Mzdové náklady	5 717 899	6 041 714
Náklady na soc. zabezpečenie	2 100 471	2 110 283
Sociálne náklady	342 868	293 079

I. b. 2. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na predaný DHM a materiál v tom:	3 386 777	210 025
Zostatková cena predaného DHM	2 929 091	729
Predaný materiál	457 686	209 296
Dane a poplatky v tom:	195 411	191 622
Cestná daň	7 113	6 034
Daň z nehnuteľnosti	99 734	98 788
Kolky a správne poplatky	1 673	4 478
Poplatky za znečistenie ovzdušia	82 996	81 248
Spotrebná daň z EE	776	817
Spotrebná daň z plynu	428	257
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	270 801	-3 200 293
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	2 452 869	3 190 463
Dary	9 049	25 929
Pokuty, penále, úroky z omeškania	246 779	129 163
Odpis pohľadávky	141 498	31 140
Poistenie	219 333	210 706
Náklady na odovzdané emisné kvóty	1 679 468	2 719 486
Členské príspevky	63 872	65 772
Zmarené investície	87 118	0
Ostatné	6 033	8 267

I. c. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	1 581 159	2 237 971
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	403 365
562 – Úroky v tom:	792 852	1 330 939
Z úverov	7 452	10 664
Z pôžičiek a finančných výpomocí	785 360	1 320 091
Z leasingu	40	184
563 - Kurzové straty v tom	403 596	115 537
z úhrad a inkás	352 743	48 421
z prepočtu devíz.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	30 592	5 026
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	20 261	62 090
567 – Náklady z derivátových operácií	30 621	0
568 - Ostatné finančné náklady v tom	354 090	388 130
z konverzií	276 149	262 507
bankové poplatky	77 941	125 623
569 – Manka a škody na finančnom majetku	0	0

I. d. Údaje o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
	0	0

I. e. Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky audítormi	8 962	8 962
Súvisiace auditorské služby	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

J. a. až J. e. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky konsolidovaného celku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 22%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Rozdiel zostatkových hodnôt DHM	61 710,00	61 746,00	36,00	7,92
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2009	0,00	0,00	0,00	0,00
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2010	0,00	65 800,66	65 800,66	14 476,15
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2011	0,00	68 443,12	68 443,12	15 057,49
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2012	0,00	371 115,52	371 115,52	81 645,41
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2013	0,00	283 363,86	283 363,86	62 340,05
SPOLU Za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť				173 527,02
Neprijaté úroky z omeškania z r.2007	-78,84	0,00	-78,84	-17,34
Neprijaté úroky z omeškania z r.2008	-128,53	0,00	-128,53	-28,28
Neprijaté úroky z omeškania z r.2011	-2 679,82	0,00	-2 679,82	-589,56
Neprijaté úroky z omeškania z r.2012	-6 515,76	0,00	-6 515,76	-1 433,47
Neprijaté úroky z omeškania z r.2014	-5 617,09	0,00	-5 617,09	-1 235,76
Vyššia zostatková účtovná hodnota DHM	12 189 896,32	8 582 359,94	-3 607 536,38	-793 658,00
Neuhradený záväzok nad 360 dní	62 240,37	0,00	62 240,37	13 692,88
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 825,56
Rezervy na odmeny	132 505,00	0,00	132 505,00	29 151,10
Zostatok tvorby rezervy nad rámec zákona	698 468,83	0,00	698 468,83	153 663,14
Dlhodobé rezervy na SO a GO DHM	7 683 750,00	0,00	7 683 750,00	1 690 425,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	3 075 500,00	0,00	3 075 500,00	676 610,00
Možnosť umorenia daň.straty 2011-2013	0,00	528 147,12	528 147,12	116 192,37
Možnosť umorenia daň.straty 2015	0,00	459 357,88	459 357,88	101 058,73
Spolu za spoločnosť OFZ, a.s.				1 985 656,37
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2010	0,00	728,02	728,02	160,16
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2011	0,00	54 407,27	54 407,27	11 969,60
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2012	0,00	52 389,41	52 389,41	11 525,67
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2013	0,00	68 659,91	68 659,91	15 105,18
Rozdiel zostatkových hodnôt	2 296 159,70	2 088 654,51	-207 505,19	-45 651,14
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní-OFZ	0,00	321 185,37	321 185,27	70 660,78
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní-Laštík	0,00	18 504,49	18 504,49	4 070,99
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní-Žofaj	0,00	18 504,49	18 504,49	4 070,99
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní-Ratica	0,00	18 504,49	18 504,49	4 070,99
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní-OHS	0,00	480,00	480,00	105,60
SPOLU Za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.				76 088,82
CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2015 účet 481				2 235 272,21
CELKOM za konsolidovaný celok k 1.1.2015 účet 481				2 092 833,90
Rozdiel – zvýšenie pohľadávky k 31.12.2015 účet 481				142 438,31
Rozdiel odloženej dane vstupujúci do konsolidovaného Výkazu ziskov a strát účet 592				-181 285,00

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 22%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2010	0,00	98 700,99	98 700,99	21 714,22
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2011	0,00	102 664,68	102 664,68	22 586,23
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2012	0,00	556 673,28	556 673,28	122 468,12
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2013	0,00	425 045,78	425 045,78	93 510,07
SPOLU Za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.				260 278,64
Neprijaté úroky z omeškania z r.2007	-78,84	0,00	-78,84	-17,34

Neprijaté úroky z omeškania z r.2008	-55 633,48	0,00	-55 633,48	-12 239,37
Neprijaté úroky z omeškania z r.2009	-4 795,51	0,00	-4 795,51	-1 055,01
Neprijaté úroky z omeškania z r.2010	-11 569,53	0,00	-11 569,53	-2 545,30
Neprijaté úroky z omeškania z r.2011	-13 124,85	0,00	-13 124,85	-2 887,47
Neprijaté úroky z omeškania z r.2012	-11 509,11	0,00	-11 509,11	-2 532,00
Neprijaté úroky z omeškania z r.2013	-11 204,49	0,00	-11 204,49	-2 464,99
Neprijaté úroky z omeškania z r.2014	-10 891,04	0,00	-10 891,04	-2 396,03
Vyššia zostatková účtovná hodnota DHM	11 830 418,03	8 413 655,51	-3 416 764,55	-751 688,20
Tvorba oprav.pol. nad rámec zákona 2008	3 773,00	0,00	3 773,00	830,06
Tvorba oprav.pol. nad rámec zákona 2009	33 957,01	0,00	33 957,01	7 470,54
Tvorba oprav.pol. nad rámec zákona 2010	464,33	0,00	464,33	102,15
Tvorba oprav.pol. nad rámec zákona 2012	1 510 166,59	0,00	1 510 166,59	332 236,65
Tvorba oprav.pol. Nad rámec zákona 2013	480 588,60	0,00	480 588,60	105 729,49
Tvorba oprav.pol. Nad rámec zákona 2014	637 296,57	0,00	637 296,57	140 205,25
Nezaplatené úroky z omeškania 2014	6 227,11	0,00	6 227,11	1 369,97
Neuhrađený záväzok nad 360 dní	60,00	0,00	60,00	13,20
Rezervy na odmeny	432 942,00	0,00	432 942,00	95 247,24
Krátkodobé rezervy na opravy GO a SO	2 366 000,00	0,00	2 366 000,00	520 520,00
Dlhodobé rezervy na opravy GO a SO	6 116 500,00	0,00	6 116 500,00	1 345 630,00
SPOLU Za spoločnosť OFZ, a.s.				1 771 528,84
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2010	0,00	1 092,02	1 092,02	240,24
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2011	0,00	81 610,91	81 610,91	17 954,40
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2012	0,00	78 584,12	78 584,12	17 288,51
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2013	0,00	102 989,87	102 989,87	22 657,77
Rozdiel zostatkových hodnôt	1 979 759,70	1 772 246,51	-207 513,19	-45 652,90
Závazky po lehote splatnosti nad 365 dní-OFZ	0,00	198 671,84	198 671,84	43 707,80
Závazky po lehote splatnosti nad 365 dní-Laštík	0,00	7 319,09	7 319,09	1 610,20
Závazky po lehote splatnosti nad 365 dní-Žofaj	0,00	7 319,09	7 319,09	1 610,20
Závazky po lehote splatnosti nad 365 dní-Ratica	0,00	7 319,09	7 319,09	1 610,20
SPOLU Za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.				61 026,42
CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2014 účet 481				2 092 833,90
CELKOM za konsolidovaný celok k 1.1.2014 účet 481				916 981,74
Rozdiel – zvýšenie pohľadávky k 31.12.2014 účet 481				1 175 852,16
Rozdiel odloženej dane vstupujúci do konsolidovaného Výkazu ziskov a strát účet 592				-1 154 457,00

J. f. a g. Daň z príjmov za konsolidovaný celok

SPOLU za konsolidovaný celok	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Daň	Daň Vstupujúca do konsolidácie	Daň v %	Základ dane	Daň Vstupujúca do konsolidácie	Daň v %
Splatná daň z príjmov OHS	343 878,28	343878,28	19	144 540,21	144 540,21	19
Splatná daň z príjmov OFZ	315 882,84	312 724,01	22	1 686 201,48	1 669 339,47	22
Splatná daň z príjmov ATI	10 106,69	5 350,48	19	960,00	508,22	19
SPOLU za konsolidovaný celok		661 952,77			1 814 387,90	
Odložená daň z príjmov OHS	86 751,63	86 751,63	22	112 845,19	112 845,19	22
Odložená daň z príjmov OFZ	-262 690,13	-260 063,23	22	-1 270 226,10	-1 257 523,84	22
Odložená daň z príjmov ATI	-15 062,39	-7 974,03	22	-18 471,25	-9 778,68	22
SPOLU za konsolidovaný celok		-181 285,63			-1 154 457,33	

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<i>HV pred zdanením</i>	1 834 617,05	X	X	17 768 422,71	X	X
<i>teoretická daň</i>	X	403 615,75	22	X	3 909 052,99	22
<i>Daňovo neuznané náklady</i>	123 117,10	27 085,76	22	6,00	1,32	22
<i>Výnosy nepodliehajúce dani</i>	-2 095,47	-461,00	22	-16 670 129,27	-3 667 428,44	22
<i>Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky</i>	0,00	0,00		0	0,00	
<i>Umorenie daňovej straty</i>	-394 361,58	-86 759,55	22	-444 273,48	-97 740,16	22
<i>Zmena sadzby dane</i>	0	0,00		0	0,00	
<i>Iné</i>	0	0,00		0	0,00	
SPOLU	1 561 277,10	343 480,96	22	654 025,96	143 885,71	22
Splatná daň z príjmov	x	343 480,96	22	x	143 885,71	22
Daň z výnos.úrokov OHS	X	397,32	19	X	654,50	19
Odložená daň z príjmov OHS	X	86 751,63	22	X	112 845,19	22
Celková daň z príjmov OHS	X	430 629,91	19-22	X	257 385,40	19-22

OFZ, a.s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<i>HV pred zdanením</i>	2 694 007,57	XXX	X	2 707 760,59	XXX	X
<i>teoretická daň</i>	XXX	592 681,67	22	XXX	595 707,33	22
<i>Daňovo neuznané náklady</i>	3 163 233,90	695 911,46	22	6 511 591,86	1 432 550,21	22
<i>Výnosy nepodliehajúce dani</i>	-3 817 787,81	-839 913,32	22	-1 563 731,58	-344 020,95	22
<i>Suma člen.prísp.daň.neuz.</i>	36 372,00	8 001,84		XXX	XXX	
<i>Umorenie daňovej straty</i>	-681 266,41	-149 878,61	22	0,00	0,00	22
SPOLU	1 394 559,25	306 803,03	22	7 655 620,87	1 684 236,59	22
Splatná daň z príjmov OFZ	X	306 803,03	22	X	1 684 236,59	22
Daň z výnosových úrokov OFZ	X	829,04	19	X	1 036,17	19
Daň z dodatočného priznania OFZ	X	8 250,77	22	X	928,72	23
Odložená daň z príjmov OFZ	X	-262 690,13	22	X	-1 270 226,10	22
Celkom daň z príjmov OFZ	X	53 192,71		X	415 975,38	

AQUA THERM INVEST, a.s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<i>HV pred zdanením</i>	-45 667,81	,00	X	-84 189,14	0,00	X
<i>teoretická daň</i>	0,00	-10 046,91	22	0,00	-18 521,61	22
<i>Položky zvyšujúce HV</i>	183 793,97	40 434,67	22	223 021,83	49 064,80	22
<i>Položky znižujúce HV</i>	-4,09	-0,89	22	-48 939,54	-10 766,70	22
<i>Umorenie daňovej straty</i>	-88 092,30	0,00	22	-89 622,94	0,00	22
SPOLU	50 029,77	30 386,87	22	270,21	19 776,49	22
Splatná daň z príjmov ATI	X	10 106,69	19	X	960,00	19
Odložená daň z príjmov ATI	X	-15 062,39	22	X	-18 471,25	22
Celkom daň z príjmov ATI	X	-4 955,70	19-23	X	-17 511,25	19-23

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Pohl'.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
Inventár do 1 700 EUR	104 731	77 608
Drobný DHM do 1 700 EUR	319 842	364 736
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	20 229	23 604
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	324 773	324 773
Materiál v skladoch CO	2 813	2 813
Majetok SR v správe ŠHR SR – sklad koksu a zásobník na výroby č.62	321 960	321 960
Prenajatý majetok v tom:	904 198	904 198
Prenajatý majetok od Profily, a.s. Istebné	904 198	904 198

L. Iné aktíva a iné pasíva

L. a. 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	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Z ručenia	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0	0	0

L. b. Opis a hodnota o podmienenom záväzku nevykázanom v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce UO
Zo zmlúv – Kúpne opcie Tatrabanky	Ku dňu zostavenia poznámok boli realizované zo stratou -2584 Eur	0
Iné práva	0	0

M. 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			Časť 1 – Bežné účt.obdobie		
	Časť 2 – predchádzajúce UO			Časť 2 – predchádzajúce UO		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. Ekonomické vzťahy vrámci konsolidovaného celku

Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť voči:			
OFZ, a.s. Istebné	Úrok z prijatej pôžičky	0	258 273
OFZ, a.s. Istebné	Úrok z poskytnutej pôžičky	2 984	0
OFZ, a.s. Istebné	Za vedenie účtovníctva	664	664
OFZ, a.s. Istebné	Za nájom	30 879	7 929
OFZ, a.s. Istebné	Výroba plnených profilov	2 295 623	661 677
OFZ, a.s. Istebné	Obstaranie majetku	4 875	83 700
OFZ, a.s. Istebné	Opravy a práce na plniacich strojoch	14 525	87 791
OFZ, a.s. Istebné	Elektrická energia	28 181	6 623
OFZ, a.s. Istebné	Nákup materiálu	93 369	20 744
OFZ, a.s. Istebné	Čistenie a pranie odevov	1 904	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úrok z poskytnutej pôžičky	800	2 400
OFZ, a.s. voči:			
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Náklady na výrobu profilov	2 295 623	661 677
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	2 984	0
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosové úroky z pôžičky	0	258 273
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	ND a opravy na pln.strojoch		87 791
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj materiálu	93 368	20 744
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj majetku	0	83 700
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu	31 098	7 928
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj elektrickej energie	27 962	6 623
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za údržbárske práce	20 044	0
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za pranie a čistenie	1 262	0
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	664	664
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úrok z poskytnutej pôžičky	41 042	42 716
AQUA THERM INVEST, a.s. voči:			
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	800	2 400
OFZ, a.s. Istebné	Nákladové úroky z pôžičky	41 042	42 716

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

P. a. Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku za rok 2015

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	SPOLU Stav VI na konci UO	VI pripadajúce na akcionárov MÚJ	VI na nekontrolné podiely
Vlastné imanie: v tom:	37 990 818	1 378 184	39 369 002	39 344 538	10 608
Základné imanie zapísané v OR	46 471	0	46 471	46 471	0
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0		
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0		
Oceňovacie rozdiely	2 803 690	-2 789 693	13 997	13 857	140
Zákonný rezervný fond	59 146	229 179	288 325	284 174	4 151
Nerozdelený zisk minulých rokov	32 012 049	3 004 070	35 016 119	35 036 210	-20 091
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		
Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia	3 069 462	934 628	4 004 090	3 977 682	26 408

Komplexný výsledok pripadajúci na:		2015	2014
Akcionárov materskej spoločnosti		3 977 682	3 047 198
Nekontrolné podiely		26 408	22 264

Rozdiel medzi Konsolidovaným výkazom výsledku za rok 2014 a 2015 a stavom vlastného imania pripadajúci na nekontrolné podiely je spôsobený záporným hospodárskym výsledkom spoločnosti AQUA THERM INVEST (2014 = -667 593 a 2015 = -708 309) a nárokom menšinových vlastníkov na vyplatenie kladného hospodárskeho výsledku zo spoločnosti OFZ, a.s. účtovaného na nerozdelený zisk (2014 = 2 640 813 a 2015 = 2 226 392)

P. b. Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku za rok 2014

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	Stav VI na konci UO
Vlastné imanie: v tom:	37 152 966	837 852	37 990 818
Základné imanie zapísané v OR	46 471	0	46 471
Základné imanie nezapísané v OR	0		0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0
Oceňovacie rozdiely	3 693 876	-890 186	2 803 690
Zákonný rezervný fond	9 546	49 600	59 146
Nerozdelený zisk minulých rokov	37 874 955	-5 862 906	32 012 049
Neuhradená strata minulých rokov	0		0
Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia	-4 471 882	7 541 344	3 069 462

R. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peniaze v hotovosti	101 532	101 532	95 345	95 345
Ceninv	0	0	0	0
Bankové účty	2 080 157	2 080 157	8 807 118	8 807 118
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	2 181 689	2 181 689	8 902 464	8 902 464

S. Ostatné informácie podľa Čl. VIII Opatrenia MF/23377/2014-74

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

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

	Konsolidovaný Cash flow k 31.12.2015	rok 2015	rok 2014
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 482 955	20 391 826
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	2 292 041	3 640 604
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-821 885	1 658 353
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 (+/-)	1 567 251	4 866 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-142 888	-3 746 546
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-79 476	362 481
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	837 677	1 634 328
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-751 043	-878 952
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-296 383	-176 149
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	14 344	5 026
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 964 444	-83 937
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 (+/-)	0	0
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-10 313 982	-12 918 237
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-8 756 155	-1 572 188
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	320 377	-10 746 940
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 881 473	1 338 127
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	3 269	-1 937 236
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-3 538 986	11 114 193
A.3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	751 043	878 952
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	753 995	-1 634 328
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	-16 835 032
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	-2 033 948	-6 476 215
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 788 760	-843 589
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	-4 822 708	-7 319 804
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-943 418	-25 108
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 491 051	-1 380 657
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 (-)	6	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	964 646	84 665
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	0
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	0
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 hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Príjate 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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 469 817	-1 321 108
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	431 059	13 524 320
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 (+)	1 151 341	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-268 653	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 350 000	377 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 801 629	-2 782 680
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	15 930 000
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatenie dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	431 059	13 524 320
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-6 861 466	4 883 416
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	8 902 464	3 968 156
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 040 998	8 851 572
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	140 691	50 892
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 181 689	8 902 464

V Istebnom dňa 12.12.2016


Ing. Branislav Klocok
člen predstavenstva