**ALFA AUDIT, s.r.o.**

Audítorská spoločnosť, č. licencie 93
Auditing company, licence No. 93

Sv. Cyrila a Metoda 2

921 01 Piešťany
Slovak Republic
Tel: +421 33/735 00 03
Fax: +421 33/735 00 16
sekretariat@alfa-audit.sk
www.alfa-audit.sk

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**o audite účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2016 spoločnosti OFZ, a.s.**

/akcionárom spoločnosti, dozornej rade a štatutárnemu orgánu /

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky zostavenej dňa 22. 8. 2017 spoločnosti

**OFZ, a.s.**
IČO: 36 389 030
(„Spoločnosť"),

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka zostavená dňa 22. 8. 2017 poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie

predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora[1] za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

[1]Pod pojmom „audítor" sa rozumie „štatutárny audítor" alebo "audítorská spoločnosť" definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

**Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Piešťany, 29. septembra 2017

ÚRAD PRE DOHĽAD NAD VÝKONOM AUDITU
UDVA
93
číslo licencie
ALFA AUDIT, s.r.o.

ALFA AUDIT, s.r.o.
audítorská spoločnosť číslo licencie 93
Ing. Jarmila Bokorová
Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

Príloha :
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2016

UZPODv14_1

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2016

**Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.**
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | | Mesiac Rok |
|---|---|---|---|---|
| 2020131476 | X riadna | malá | Za obdobie | od 1 2016 |
| IČO 36389030 | mimoriadna | X veľká | | do 12 2016 |
| SK NACE 24.10.0 | priebežná | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 1 2015 |
| | (vyznačí sa x) | | | do 12 2015 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*

X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OFZ, a.s.

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: ŠIROKÁ

Číslo: 381

PSČ: 02741

Obec: ORAVSKÝ PODZÁMOK

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Žilina

oddiel SA, vložka číslo 10228/L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

| Zostavená dňa: | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|
| 22.08.2017 | . .20 | |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020131476 | IČO 36389030

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 124143170 | 95317478 | |
| | | | 28825692 | 95898588 | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 45738092 | 20583220 | |
| | | | 25154872 | 14088332 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1476546 | 1018798 | |
| | | | 457748 | 1009245 | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 341897 | 86697 | |
| | | | 255200 | 73520 | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | 62302 | 2101 | |
| | | | 60201 | 5725 | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | 142347 | | |
| | | | 142347 | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | 930000 | 930000 | |
| | | | | 930000 | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| | | | | | |
| A.II. | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)** | 11 | 44227821 | 19538664 | |
| | | | 24689157 | 13079087 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 752795 | 752795 | |
| | | | | 892451 | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 14606821 | 7545171 | |
| | | | 7061650 | 8239088 | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 20926774 | 3372515 | |
| | | | 17554259 | 2864423 | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 169762 | 96514 | | |
| | | | 73248 | | | 96514 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 7669969 | 7669969 | | |
| | | | | | | 279483 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | 101700 | 101700 | | |
| | | | | | | 707128 |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | |
| | | | | | | |
| **A.III.** | **Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)** | **21** | 33725 | 25758 | | |
| | | | 7967 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 25758 | 25758 | | |
| | | | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | 7303 | | | |
| | | | 7303 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | 664 | | | |
| | | | 664 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | |
| | | | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | |
| | | | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | |
| | | | | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | | |
| | | | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 03XA) - /095A/ | 29 | | | |
| | | | | | |
| 9 | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| | | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| | | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| | | | | | |
| **B.** | **Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71** | **33** | 78361962 | 74691142 | |
| | | | 3670820 | | 81783137 |
| **B.I.** | **Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)** | **34** | 21426087 | 21426087 | |
| | | | | | 28939230 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 11606778 | 11606778 | |
| | | | | | 14703144 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 575425 | 575425 | |
| | | | | | 1298440 |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | 7401377 | 7401377 | |
| | | | | | 8893831 |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 1178249 | 1178249 | |
| | | | | | 984412 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | 664258 | 664258 | |
| | | | | | 3059403 |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)** | **41** | 2135725 | 2135725 | |
| | | | | | 3764027 |
| **B.II.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)** | **42** | 663100 | 663100 | |
| | | | | | 710600 |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020131476 IČO 36389030

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.a | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | 663100 | | 663100 | |
| | | | | | | 710600 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | |
| | | | | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | |
| | | | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | |
| | | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | |
| | | | | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | |
| | | | | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | 5771 | | 5771 | |
| | | | | | | 1067771 |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 1466854 | | 1466854 | |
| | | | | | | 1985656 |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)** | **53** | 52969332 | | 49298512 | |
| | | | 3670820 | | | 46678487 |
| **B.III.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)** | **54** | 21395791 | | 18859127 | |
| | | | 2536664 | | | 17672052 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 672390 | | 672390 | |
| | | | | | | 117952 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | |
| | | | | | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020131476 | IČO 36389030

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.c | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 20723401 | 18186737 | |
| | | | 2536664 | | 17554100 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | 14224872 | 13154996 | |
| | | | 1069876 | | 31095 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 4064315 | 4064315 | |
| | | | | | 5264995 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | 82518 | 82518 | |
| | | | | | 51932 |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 13201836 | 13137556 | |
| | | | 64280 | | 23658413 |
| B.IV. | **Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)** | 66 | 1469273 | 1469273 | |
| | | | | | 1933967 |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | 1469273 | 1469273 | |
| | | | | | 1933967 |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |
| | | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie 1 Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 361545 | | 361545 | 467426 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 96236 | | 96236 | 79374 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 265309 | | 265309 | 388052 |
| C. | **Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)** | 74 | 43116 | | 43116 | 27119 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 6570 | | 6570 | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 28336 | | 28336 | 24740 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 8210 | | 8210 | 2379 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141** | 79 | 95317478 | 95898588 |
| A. | **Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100** | 80 | 34439424 | 38571447 |
| A.I. | **Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)** | 81 | 33400000 | 33400000 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 33400000 | 33400000 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | **Emisné ážio (412)** | 85 | | |
| A.III. | **Ostatné kapitálové fondy (413)** | 86 | | |
| A.IV. | **Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89** | 87 | 540457 | 275457 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 540457 | 275457 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020131476 IČO 36389030

| Označenia a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| **A.VI.** | **Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)** | 93 | -175548 | 28785 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | -175548 | 28785 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| **A.VII.** | **Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99** | 97 | | 2226392 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | 2226392 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | | |
| **A.VIII.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)** | 100 | 674515 | 2640813 |
| **B.** | **Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140** | 101 | 60851429 | 57076123 |
| **B.I.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)** | 102 | 493939 | 12283 |
| **B.I.1.** | **Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)** | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 6797 | 12283 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 487142 | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020131476 IČO 36389030

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| **B.II.** | **Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120** | 118 | 7718500 | 7683750 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 7718500 | 7683750 |
| **B.III.** | **Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)** | 121 | 3375000 | |
| **B.IV.** | **Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)** | 122 | 40018025 | 13755257 |
| **B.IV.1.** | **Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)** | 123 | 9057957 | 11111728 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 703985 | 1216150 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 8353972 | 9895578 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 1356787 | 1352984 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | 28634646 | 421137 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 375755 | 375165 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 261394 | 305708 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 64729 | 166656 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | 55719 | 8542 |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 211038 | 13337 |
| **B.V.** | **Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138** | 136 | 3099207 | 5058131 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 1500609 | 1982631 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 1598598 | 3075500 |
| **B.VI.** | **Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)** | 139 | 6146758 | 1151341 |
| **B.VII.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)** | 140 | | 29415361 |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)** | 141 | 26625 | 251018 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 25001 | 48613 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 1624 | 202405 |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ 2020131476 | IČO 36389030

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 104581150 | 116480279 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 108112180 | 121656355 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 8414821 | 15661752 |
| II | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | 84554620 | 90396914 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 10855997 | 8785637 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | -2215468 | 2075611 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | 1068118 | 1166161 |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 1991788 | 1647176 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 3442304 | 1923104 |
| ** | **Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26** | 10 | 107686798 | 119513445 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 8333989 | 15167976 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 78790217 | 77770747 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 7166797 | 13537584 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 8998929 | 7795036 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 6359305 | 5461244 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 2272432 | 2004198 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 367192 | 329594 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 283443 | 193103 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 1453297 | -898517 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 1453329 | -716862 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | -32 | -181655 |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 1121403 | 3386777 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | -499988 | 252328 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 2038711 | 2308411 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)** | 27 | 425382 | 2142910 |

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchadzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| * | **Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)** | 28 | 8387085 | 11609768 |
| ** | **Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44** | 29 | 1685878 | 2118513 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 755712 | 671330 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | 418616 | 374636 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 337096 | 296694 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 522514 | 590499 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | 407041 | 30621 |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | 611 | 826063 |
| ** | **Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54** | 45 | 914932 | 1567417 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 648403 | 795836 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 599600 | 788344 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 48803 | 7492 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 55653 | 387348 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | 137535 | 30621 |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 73341 | 353612 |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ 2020131476 | IČO 36389030

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)** | 55 | 770946 | 551096 |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)** | 56 | 1196328 | 2694006 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 521813 | 53193 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 3010 | 315883 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | 518803 | -262690 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)** | 61 | 674515 | 2640813 |

# Poznámky k 31.12. 2016
# (v celých EUR)

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

Použité skratky:

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

## Čl. I Všeobecné informácie

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

| | |
|---|---|
| **Obchodné meno** | **OFZ, a. s.** |
| **Ulica a číslo** | **Istebné zmena sídla od 20.04.2017 na Široká 381** |
| **PSČ/Obec** | **027 53 Istebné zmena sídla od 20.04.2017 na 027 41 Oravský Podzámok** |
| **IČO** | **36389030** |
| **Dátum založenia** | **4.11.1999** |
| **Dátum vzniku** | **1.12.1999** |
| **Zápis v OR** | **Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10228/L** |

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

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

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

**I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky**
Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2015 bola schválená valným zhromaždením dňa 21.12.2016.

**I. 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** Riadna účtovná závierka

**I. 5. Údaje o skupine:**

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

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

**I. 5.c. Adresa kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej účtovnej závierky uvedenej v bode 5. a.:**
Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok

**I. 5.d.** UJ jednotka má 2 dcérske ÚJ, ESI s.r.o., a OFZ Novokuzneck, ktorých konsolidácia by významne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2016 nezostavuje.

### I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov

| *Názov Položky* | *Bežné účtovné obdobie* | *Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie* |
|---|---|---|
| *Priemerný prepočítaný počet zamestnancov* | *476* | *427* |
| *Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka* | *489* | *452* |
| *Počet vedúcich zamestnancov* | *28* | *28* |

## Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

**II. 1.** **Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti?** ÁNO

**II. 2.** **Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia** Žiadne zmeny

**II. 3.** **Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:** žiadne transakcie

**II. 4.** **Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:**

**II. 4. a.1.** **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval ? **Áno**
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním

**II. 4. a.2.** **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval ? **Nie**

**II. 4. a.3.** **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**

**II. 4. a.4.** **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval ? **Áno**
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním

**II. 4. a.5.** **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval ? **Áno**
Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady
- nepriame náklady (výrobná réžia)

**II. 4. a.6.** **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**

**II. 4. a.7.** **Dlhodobý finančný majetok** Oceňoval ? **Áno**
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.

**II. 4. a.8.** **Zásoby obstarania kúpou** Oceňoval ? **Áno**
o zásobách účtoval spôsobom: **A**
nakupované zásoby boli na sklade oceňované:
Obstarávacou cenou Súčasti obstar. ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním

**II. 4. a.9.** **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

**II. 4. a.9.1.** **Materiál** Oceňoval ? **Áno**
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:
- priame náklady
- nepriame náklady - výrobná réžia
- správna réžia

**II. 4. a.9.2.** **Nedokončená výroba** Oceňoval ? **Áno**
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú : priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia

**II. 4. a.9.3.** **Polotovary vlastnej výroby** Oceňoval ? **Áno** - o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**
- polotovary oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú:
priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy,
nedokončená výroba

**II. 4. a.9.4** **Výrobky** Oceňoval ? **Áno** - o výrobkoch účtoval spôsobom: **A**
- výrobky oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú:
priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy,
polotovary, nedokončená výroba

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **II. 4. a.9.5** | **Zvieratá** | Oceňoval ? | **Nie** | |
| **II. 4. a.10.** | **Zásoby obstarané iným spôsobom** | Oceňoval ? | **Nie** | |
| **II. 4. a.11.** | **Zákazková výroba** | Oceňoval ? | **Nie** | |
| **II. 4. a.12.** | **Pohľadávky** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| **II. 4. a.13.** | **Krátkodobý finančný majetok** | Oceňoval ? | **Áno** | |
| | **254 – Emisné kvóty** | Trhovou cenou | | |
| **II. 4. a.14.** | **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** | | | |
| | **381 – Náklady budúcich období.** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| | **382 – Komplexné náklady budúcich období** | | Oceňoval ? | **Nie** |
| | **385 – Príjmy budúcich období** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| **II. 4. a.15.** | **Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov** | | | |
| **II. 4. a.15.1.** | **Záväzky** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| **II. 4. a.15.2.** | **Dlhopisy** | Oceňoval ? | **Nie** | |
| **II. 4. a.15.3.** | **Pôžičky** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| **II. 4. a.15.4.** | **Úvery** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| **II. 4. a. 16.** | **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** | | | |
| | **383 – Výdavky budúcich období** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| | **384 - Výnosy budúcich období** | Oceňoval ? | **Áno** | Menovitou hodnotou |
| **II. 4. a.17.** | **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** | | Oceňoval ? | **Nie** |
| **II. 4. a.18.** | **Prenajatý majetok** | Oceňoval ? | **ak áno popíšte:** | UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch. |
| **II. 4. a.19.** | **Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci** | | | |
| | | Oceňoval? | **Áno** | Obstarávacou cenou |
| **II. 4. a.20.** | **Splatná daň z príjmov** | Oceňoval ? | **Áno** | sadzbou dane 22% |
| **II. 4. a.21.** | **Odložená daň z príjmov** | Oceňoval ? | **ak áno popíšte:** | |

z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 21%.

**II. 4. b.** **Určenie odhadu zníženia hodnoty dlhodobého majetku a tvorba opravnej položky k DM:**
- k DHM na základe znaleckého posudku zlúčenej spoločnosti DS Martin, a.s.,
- k pohľadávkam na základe rizika ich neuhradenia zo strany dlžníkov,
- k dlhodobému finančnému majetku na základe predpokladaného zníženia ich hodnoty.

**Výška tvorby opravnýc položiek je popísaná v nasledujúcich častiach poznámok.**

**II. 4. c.** **Rezervy** Oceňoval ? **Áno** **Kvalifikovaným odhadom**

**II. 4. d.** **Deriváty** Oceňoval ? **Áno** Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 2016.

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

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

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

**II. 4. g.** **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia**
Oceňoval ? **NIE** ak áno popíšte:

**II. 5.** **Oprava významných chýb minulých účt. období:** Žiadne opravy významných chýb.

# Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

## III. 1. Doplňujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softwér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | SPOLU |
| **Prvotné ocenenie** | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 0 | 307 815 | 62 302 | 0 | 142 783 | 930 000 | 0 | **1 442 900** |
| *Prírastky* | 0 | 34 082 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **34 082** |
| *Úbytky* | 0 | 0 | 0 | 0 | 436 | 0 | 0 | **436** |
| *Presuny* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| *Stav na konci UO* | 0 | 341 897 | 62 302 | 0 | 142 347 | 930 000 | 0 | **1 476 546** |
| **Oprávky** | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 0 | 234 295 | 56 577 | 0 | 142 783 | 0 | 0 | **433 655** |
| *Prírastky* | 0 | 20 905 | 3 624 | 0 | | 0 | 0 | **24 529** |
| *Úbytky* | 0 | 0 | 0 | 0 | 436 | 0 | 0 | **436** |
| *Stav na konci UO* | 0 | 255 200 | 60 201 | 0 | 142 347 | 0 | 0 | **457 748** |
| **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** | **73 520** | **5 725** | **0** | **0** | **930 000** | **0** | **1 009 245** |
| **Stav na konci UO** | **0** | **86 697** | **2 101** | **0** | **0** | **930 000** | **0** | **1 018 798** |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softwér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | SPOLU |
| **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** |

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | SPOLU |
| **Prvotné ocenenie** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 892 451 | 14 866 031 | 19 988 123 | 0 | 0 | 176 104 | 279 483 | 707 128 | **36 909 320** |
| *Prírastky* | 35 000 | 47 211 | 1 363 137 | 0 | 0 | 0 | 6 687 678 | 101 700 | **8 234 726** |
| *Úbytky* | 174 656 | 306 421 | 424 486 | 0 | 0 | 6 342 | 4 320 | 0 | **916 225** |
| *Presuny* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 707 128 | -707 128 | **0** |
| *Stav na konci UO* | 752 795 | 14 606 821 | 20 926 774 | 0 | 0 | 169 762 | 7 669 969 | 101 700 | **44 227 821** |
| **Oprávky** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 0 | 6 612 152 | 17 123 700 | 0 | 0 | 79 590 | 0 | 0 | **23 815 442** |
| *Prírastky* | 0 | 741 160 | 855 045 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 596 205** |
| *Úbytky* | 0 | 306 421 | 424 486 | 0 | 0 | 6 342 | 0 | 0 | **737 249** |
| *Stav na konci UO* | 0 | 7 046 891 | 17 554 259 | 0 | 0 | 73 248 | 0 | 0 | **24 674 398** |
| **Opravné položky** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 0 | 14 791 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ***14 791*** |
| *Prírastky* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ***0*** |
| *Úbytky* | 0 | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ***32*** |
| *Stav na konci UO* | 0 | 14 759 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ***14 759*** |
| **Zostatková hodnota** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | **892 451** | **8 239 088** | **2 864 423** | **0** | **0** | **96 514** | **279 483** | **707 128** | **13 079 087** |
| *Stav na konci UO* | **752 795** | **7 545 171** | **3 372 515** | **0** | **0** | **96 514** | **7 669 969** | **101 700** | **19 538 664** |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádoa ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | SPOLU |
| **Prvotné ocenenie** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 817 623 | 14 458 357 | 17 986 372 | 0 | 0 | 183 877 | 351 782 | **100 000** | **33 898 011** |
| *Prírastky* | 641 807 | 5 070 286 | 1 944 895 | 0 | 0 | 0 | 1 261 228 | 621 000 | **9 539 216** |
| *Úbytky* | 566 979 | 4 662 612 | 48 230 | 0 | 0 | 7 773 | 1 228 441 | 13 872 | **6 527 907** |
| *Presuny* | 0 | 0 | 105 086 | 0 | 0 | 0 | -105 086 | | **0** |
| *Stav na konci UO* | 892 451 | 14 866 031 | 19 988 123 | 0 | 0 | 176 104 | 279 483 | 707 128 | **36 909 320** |
| **Oprávky** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 0 | 5 862 720 | 15 676 403 | 0 | 0 | 87 363 | 0 | 0 | **21 626 486** |
| *Prírastky* | 0 | 5 412 045 | 1 495 527 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **6 907 572** |
| *Úbytky* | 0 | 4 662 613 | 48 230 | 0 | 0 | 7 773 | 0 | 0 | **4 718 615** |
| *Stav na konci UO* | 0 | 6 612 152 | 17 123 700 | 0 | 0 | 79 590 | 0 | 0 | **23 815 442** |
| **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 | ***181655*** |
| *Stav na konci UO* | 0 | 14 791 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ***14 791*** |
| **Zostatková hodnota** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | **817 623** | **8 595 637** | **2 309 969** | **0** | **0** | **96 514** | **351 782** | **100 000** | **12 271 525** |
| *Stav na konci UO* | **892 451** | **8 239 088** | **2 864 423** | **0** | **0** | **96 514** | **279 483** | **707 128** | **13 079 087** |

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

| Spôsob poistenia | Poistná suma v EUR | Ročné poistné v EUR |
|---|---|---|
| Poistenie majetku | 85 289 335 | 49 612 |
| Proti spôsobenej škode | podľa výšky škody | 5 113 |
| Havarijné poistenie | podľa výšky škody | 11 441 |

**III. 1. b.1. Dlhodobý majetok obstaraný finančným prenájmom**

| *Popis* | *Hodnota majetku* | *Nesplatená časť* | *Do 1 roka* | *Od 1 do 5 rokov* | *Nad 5 rokov* |
|---|---|---|---|---|---|
| *Istina* | *820 024* | *690 606* | *203 464* | *487 142* | *0* |
| *Finanč.náklad* | | *19 950* | *10 374* | *9 576* | *0* |

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

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

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

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

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

| *Dlhodobý hmotný majetok* | *Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO* |
|---|---|
| *DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne* | *198 320* |
| *DHM, na ktorý je zriadené záložné právo–ReMo EOP 22 - Komerčná banka* | *5 849 699* |
| *Lesing* | *771 218* |

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

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

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

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

| *Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM* | | *Bežné účtovné obdobie* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *ZI UJ, v ktorej ma UJ DFM* | *Podiel ÚJ na ZI v %* | *Podiel UJ na hlas.právach v %* | *Hodnota VI UJ* | *HV UJ* | *Účtovná hodnota DFM* |
| ***Dcérske účtovné jednotky*** | | | | | | |
| *ESI, s.r.o., Istebné* | *220 000* | *100* | *100* | *25 758* | *-16 778* | *25 758* |
| *OFZ Novokuzneck* | *155* | *100* | *100* | *-184 272* | *-184 383* | *0* |
| ***Účtovné jednotky s podstatným vplyvom*** | | | | | | |
| *SES Sk, a.s. K.N. Mesto* | *33 194* | *20* | *20* | *** | *** | *0* |
| ***Ostatné realizovateľné CP a podiely*** | | | | | | |
| *Hutníctvi železa, a.s. Praha* | *1 390 478* | *2,72* | *2,72* | *** | *** | *0* |
| ***Dlhodobý finančný majetok SPOLU*** | | | | | | *0* |

***** Spoločnosť Hutníctvi železa, a.s. a SES Sk, a.s. Nepredložili do dňa zostavenia účtovnej závierky údaje o VI a HV.**
***** K CP týchto spoločností boli v minulosti vytvorené opravne položky vo výške 100%.**

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

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ | Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Dlhodobé pôžičky UJ v konsolid. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | SPOLU |
| **Prvotné ocenenie** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 6 638 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 605 |
| *Prírastky* | 213 517 | 0 | 0 | | | | | | 213 517 |
| *Úbytky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Presuny* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Stav na konci UO* | 220 155 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 228 122 |
| **Oceňovací rozdiel** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | -6 638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 638 |
| *Prírastky* | -187 759 | 0 | 0 | | | | | | -187 759 |
| *Úbytky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Stav na konci UO* | -194 397 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -194 397 |
| **Opravné položky** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 0 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 967 |
| *Prírastky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Úbytky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Stav na konci UO* | 0 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 967 |
| **Zostatková hodnota** | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku UO** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Stav na konci UO** | **25 758** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **25 758** |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ | Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Dlhodobé pôžičky UJ v konsolid. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuténé preddavky na DFM | SPOLU |
| **Prvotné ocenenie** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 7 656 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 623 |
| *Prírastky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Úbytky* | 1 018 | 0 | 0 | | | | | | 1 018 |
| *Presuny* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Stav na konci UO* | 6 638 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 605 |
| **Oceňovací rozdiel** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 2 826 439 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 826 439 |
| *Prírastky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Úbytky* | 2 833 077 | 0 | 0 | | | | | | 2 833 077 |
| *Stav na konci UO* | -6 638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6 638 |
| **Opravné položky** | | | | | | | | | |
| *Stav na začiatku UO* | 0 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 967 |
| *Prírastky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Úbytky* | 0 | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| *Stav na konci UO* | 0 | 7 303 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 967 |
| **Zostatková hodnota** | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku UO** | **2 834 095** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **2 834 095** |
| **Stav na konci UO** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

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

| Obchodné meno | Obstará-vacia hodnota | Podiel na základnom imaní + RF | Podiel na vlastnom imaní | Podiel v % | Oceňovací rozdiel | Opravné položky |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ESI. s.r.o. Istebné | 220 000 | 220 000 | 25 758 | 100 | -194 242 | 0 |
| OFZ Novokuzneck | 155 | 155 | 0 | 100 | -155 | 0 |
| SES Sk. a. s. K.N.Mesto | 6 639 | 6 639 | *** | 20 | 0 | 6 639 |
| SES Sk. a. s. K.N.Mesto - RF | 664 | 664 | *** | 20 | 0 | 664 |
| Hutníctvi železa. a.s. Praha | 664 | 37 821 | *** | 2.72 | 0 | 664 |

******Spoločnosti Hutníctví železa , a. s. Praha a SES Sk, a.s. K.N.Mesto nepredložili k dátumu zostavenia poznámok údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia. K týmto CP boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%.***

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

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

**III. 1. l.a. Dlhové CP držané do splatnosti** UJ nemá CP držané do splatnosti

**III. 1. l.b. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM**

| *Dlhodobé pôžičky do splatnosti* | *Stav na začiatku účt. obdobia* | *Zvýšenie hodnoty* | *Zníženie hodnoty* | *Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt. období* | *Stavna 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* |

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

| *Zásoby* | *Bežné účtovné obdobie* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | *Stav OP na začiatku UO* | *Tvorba OP* | *Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti* | *Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.* | *Stav OP na konci UO* |
| *Materiál* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *NV a PLT* | *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* |

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

| *Zásoby* | *Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.* |
|---|---|
| *na ktoré je zriadené záložné právo* – **v prospech Komerčnej banke** | **6 070 559** |
| *na ktoré je zriadené záložné právo* – **v prospech Tatra banky** | **8 183 615** |
| *pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať* | *0* |

**III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe** UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

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

| *Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam* | | *Bežné účtovné obdobie* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Stav OP na začiatku UO* | *Tvorba OP* | *Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.* | *Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku* | *Presuny - +* | *Stav OP na konci UO* |
| **K pohľad.z obchodného styku** v tom: | **2 951 851** | **2 530** | **308 500** | **19 994** | **-89 223** | **2 536 664** |
| *a) voči prepojeným UJ* | *231 723* | *0* | *142 500* | *0* | *-89 223* | *0* |
| *b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *c ) ostatným pohľad. z obchod. styku* | *2 720 128* | *2 530* | *166 000* | *19 994* | *0* | *2 536 664* |
| **K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ v tom:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **1 069 876** | **1 069 876** |
| **K iným pohľadávkam** | **1 238 951** | **19 008** | **213 027** | **0** | **-980 652** | **64 280** |
| **SPOLU** | **4 190 802** | **21 538** | **521 527** | **19 994** | **0** | **3 670 819** |

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

| *Názov položky* | *V lehote splatnosti* | *Po lehote splatnosti* | *Pohľadávky spolu* | *Tvorba oprav.pol.* |
|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:** | **2 135 725** | **0** | **2 135 725** | **0** |
| **z obchodného styku v tom:** | **663 100** | **0** | **663 100** | **0** |
| *a) voči prepojeným UJ* | *663 100* | *0* | *663 100* | *0* |
| *b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *b) ostatné pohľad.z obchod.styku* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| **ostat.pohľad.voči prepoj.UJ a v rámci pod.úč.** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Iné pohľadávky** | **5 771** | **0** | **5 771** | **0** |
| **Odložená daňová pohľadávka** | **1 466 854** | **0** | **1 466 854** | **0** |
| **Krátkodobé pohľadávky SPOLU** | **45 543 566** | **7 425 766** | **52 969 332** | **3 670 819** |
| **z obchodného styku v tom:** | **16 702 628** | **4 693 163** | **21 395 791** | **2 536 664** |
| *a) voči prepojeným UJ* | *432 553* | *239 837* | *672 390* | *0* |
| *b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *b) ostatné pohľad.z obchod.styku* | *16 270 075* | *4 453 326* | *20 723 401* | *2 536 664* |
| **ostat.pohľad.voči prepoj.UJ** | **12 449 635** | **1 775 237** | **14 224 872** | **1 069 876** |
| **ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **daňové pohľadávky** | **4 064 315** | **0** | **4 064 315** | **0** |
| **pohľad.z derivátových operácii** | **82 518** | **0** | **82 518** | **0** |
| **iné pohľadávky** | **12 244 470** | **957 366** | **13 201 836** | **64 280** |

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

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|---|---|
| | Výška úverového rámca | Hodnota pohľadávky k 31.12. |
| Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech **Tatrabanka, a.s.** **Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€.** **Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhie a koks** | 9 300 000 | 7 250 145 |
| Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech **Komerčná banka, a.s.** **Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€.** **Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, , Mn rúd a kremenca** | 7 000 000 | 3 957 813 |
| Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | 0 | 0 |

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

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|---|---|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | výška dodávok ferozliatin | Výška nesplatenej pohľadávky k poslednému dňu účt.obdobia |
| MORAVIA STEEL, a. s. Třinec | Bianco zmenka 1 ks | Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 4 745 462 |
| Pohľadávky z obchodného styku | „úverový limit“ | Poistenie u spoločnosti EULER HERMES EUROPE |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21% | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel | Výška pohľadávky+ záväzku - |
| Neprijaté úroky z omeškania z r.2007 | -78,84 | 0,00 | -78,84 | -16,56 |
| Neprijaté úroky z omeškania z r.2008 | -128,53 | 0,00 | -128,53 | -26,99 |
| Neprijaté úroky z omeškania z r.2011 | -128,48 | 0,00 | -128,48 | -26,98 |
| Neprijaté úroky z omeškania z r.2012 | -5 488,61 | 0,00 | -5 488,61 | -1 152,61 |
| Neprijaté úroky z omeškania z r.2014 | -5 617,09 | 0,00 | -5 617,09 | -1 179,59 |
| Vyššia zostatková účtovná hodnota DHM | 11 021 242,28 | 8 343 073,61 | -2 678 168,67 | -562 415,42 |
| Rezerva na audit účt.závierky | 8 298,00 | 0,00 | 8 298,00 | 1 742,58 |
| Rezervy na odmeny a odvody | 187 800,00 | 0,00 | 187 800,00 | 39 438,00 |
| Dlhodobé rezervy na SO a GO DHM | 7 718 500,00 | 0,00 | 7 718 500,00 | 1 620 885,00 |
| Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM | 1 402 500,00 | 0,00 | 1 402 500,00 | 294 525,00 |
| Neuhradené provízie za sprostredkovanie | 10 491,00 | 0,00 | 10 491,00 | 2 203,11 |
| Neuhradené práv.služby a provízie | 5 820,00 | 0,00 | 5 820,00 | 1 222,20 |
| Neuhradený nájom za rok 2016 | 34 980,00 | 0,00 | 34 980,00 | 7 345,80 |
| Možnosť umorenia daň.straty 2015 | 0,00 | 306 238,59 | 306 238,59 | 64 310,10 |
| **Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2016** | | | | **1 985 656,37** |
| **Daňová pohľadávka - zníženie za rok 2016** | | | | **-518 802,72** |
| **Odložená daňová pohľadávka 31.12.2016** | | | | **1 466 853,65** |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21% | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel | Výška pohľadávky+ záväzku - |
| 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 |
| **Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2015** | | | | **1 771 528,84** |
| **Zúčtovaná odložená daň pri zlúčení s DS Martin** | | | | **-48 562,60** |
| **Daňová pohľadávka - zvýšenie za rok 2015** | | | | **262 690,13** |
| **Odložená daňová pohľadávka 31.12.2015** | | | | **1 985 656,37** |

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

| *Názov položky* | *Bežné účtovné obdobie* | *Bezprostredne predchádzajúce UO* |
|---|---|---|
| *Pokladnica* | *95 768* | *79 374* |
| *Ceniny* | *468* | *0* |
| *Bežné bankové účty* | *265 309* | *388 052* |
| *Bankové účty termínované* | *0* | *0* |
| *Peniaze na ceste* | *0* | *0* |
| ***SPOLU*** | ***361 545*** | ***467 426*** |

**Bankové účty sú založené vo výške 251 636 v prospech Tatra banky a vo výške 13 673 v prospech Komerčnej banky**

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

| *Krátkodobý finančný majetok* | *Bežné účtovné obdobie* | | | |
|---|---|---|---|---|
| | *Stav na začiatku UO* | *Prírastky* | *Úbytky* | *Stav na konci UO* |
| *CP na obchodovanie* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Emisné kvóty* | *1 933 967* | *1 077 666* | *1 542 360* | *1 469 273* |
| *Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Obstaranie KFM* | *0* | *8 752* | *8 752* | *0* |
| ***Krátkodobý finančný majetok SPOLU*** | ***1 933 967*** | ***1 086 418*** | ***1 551 112*** | ***1 469 273*** |

**III. 1. u. Informácie o ocenení KFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou (uviesť vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenie a na výšku ZI)**
UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

**III. 1. v. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku**
UJ netvorila opravné položky k DFM.

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

**III. 1. x. Údaje o vlastných akciách**
UJ nevlastní vlastné akcie

I

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

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné UO | Bezprostredne predch. UO |
|---|---|---|
| **Náklady budúcich období dlhodobé, *z toho:*** | **6 570** | **0** |
| *Provízia za nákup EE* | *6 570* | *0* |
| **Náklady budúcich období krátkodobé (381), *z toho:*** | **28 336** | **24 740** |
| *Reklama* | *0* | *150* |
| *Fixný poplatok za elektrinu* | *13 932* | *14 683* |
| *Predplatné tlačoviny* | *6 094* | *6 967* |
| *Predplatné na konferenciu* | *2 373* | *0* |
| *Poistenie* | *863* | *0* |
| *Telekomunikačné služby* | *2 659* | *303* |
| *Ostatné* | *2 415* | *2 637* |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, *z toho:*** | **0** | **0** |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé (385), *z toho:*** | **8 210** | **2 379** |
| *Za vedenie účtovníctva* | *1 428* | *1 928* |
| *Vrátený členský poplatok* | *6 742* | *0* |
| *Vyúčtovanie energie* | *40* | *451* |

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

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

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

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

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Stav na začiatku UO** | **Prírastky** | **Úbytky** | **Presuny** | **Stav na konci UO** |
| Základné imanie | 33 400 000 | 0 | 0 | 0 | 33 400 000 |
| Základné imanie nezapísané v OR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľad. za upísané ZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 275 457 | 0 | 0 | 265 000 | 540 457 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV | 28 785 | 130 765 | 335 098 | 0 | -175 548 |
| Oceňovacie rozdiely pri zlúčení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 226 392 | 0 | 0 | -2 226 392 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | 2 640 813 | 674 515 | 0 | -2 640 815 | 674 515 |
| Ďalšie zmeny VI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VLASTNÉ IMANIE SPOLU** | **38 571 447** | **805 280** | **335 098** | **-4 602 207** | **34 439 424** |
| *Dividendy na vyplatenie* | *416 490* | *0* | *5 018 697* | *4 602 207* | *0* |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **Stav na začiatku UO** | **Prírastky** | **Úbytky** | **Presuny** | **Stav na konci UO** |
| Základné imanie | 33 400 000 | 0 | 0 | 0 | 33 400 000 |
| Základné imanie nezapísané v OR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľad. za upísané ZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 46 278 | | 0 | 229 179 | 275 457 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV | 2 818 472 | 43 390 | 2 833 077 | 0 | 28 785 |
| Oceňovacie rozdiely pri zlúčení | 0 | 163 786 | | -163 786 | |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 2 226 392 | 2 226 392 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | 2 291 785 | 2 640 813 | 0 | -2 291 785 | 2 640 813 |
| Ďalšie zmeny VI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VLASTNÉ IMANIE SPOLU** | **38 556 535** | **2 847 989** | **2 833 077** | **0** | **38 571 447** |
| ***Dividendy na vyplatenie*** | ***416 490*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***416 490*** |

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce UO |
|---|---|
| **Zisk** | **2 640 813** |
| Prídel do rezervného fondu | **265 000** |
| Vyplatenie dividend | **2 375 813** |

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

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

### III. 2. a.5. Podiel na VI na akciu (100 akcii á 334 000 €) = 344 594,19 € na akciu

### III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| **Zisk** | **674 515** |
| Prídel do rezervného fondu | **67 452** |
| **Vyplatenie dividend** | **607 063** |

### III. 2. b. Rezervy

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Stav na začiatku UO* | *Tvorba* | *Použitie* | *Presun* | *Zrušenie* | *Stav na konci UO* |
| **Dlhodobé rezervy, *v tom:*** | **7 683 750** | **1 832 250** | **0** | **-297 500** | **1 500 000** | **7 718 500** |
| *GO+SO DHM* | 7 683 750 | | 0 | -297 500 | 1 500 000 | 7 718 500 |
| **Krátkodobé rezervy, *v tom:*** | **5 058 131** | **1 781 707** | **2 551 024** | **297 500** | **1 487 107** | **3 099 207** |
| *Rezerva na účtovnú závierku-audit* | *8 298* | *8 298* | *8 298* | *0* | *0* | *8 298* |
| *Rezerva na nevyčerpané dovolenky* | *162 360* | *230 913* | *162 360* | *0* | *0* | *230 913* |
| *Na prémie a odmeny a odvody* | *132 505* | *187 800* | *132 505* | *0* | *0* | *187 800* |
| *Na emisné kvót* | *1 679 468* | *1 269 696* | *1 542 361* | *0* | *137 107* | *1 269 696* |
| *GO+SO DHM* | *3 075 500* | *85 000* | *705 500* | *297 500* | *1 350 000* | *1 402 500* |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce 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:*** | **4 518 741** | **2 462 631** | **2 773 241** | **850 000** | **0** | **5 058 131** |
| *Rezerva na účtovnú závierku* | *8 298* | *8 298* | *8 298* | *0* | *0* | *8 298* |
| *Rezerva na nevyčerpané dovolenky* | *149 682* | *162 360* | *149 682* | *0* | *0* | *162 360* |
| *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* |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce UO |
|---|---|---|
| **Dlhodobé záväzky SPOLU** | **493 939** | **12 283** |
| *Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov* | *493 939* | *12 283* |
| *Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov* | *0* | *0* |
| **Krátkodobé záväzky SPOLU** | **40 018 025** | **13 755 257** |
| **Záväzky v lehote splatnosti** | **38 700 951** | **10 796 521** |
| **Záväzky po lehote splatnosti v tom:** | **1 317 074** | **2 958 736** |
| *Po splatnosti do 360 dní vrátane* | *1 317 074* | *2 870 506* |
| *Po splatnosti nad 360 dní* | *0* | *27 122* |
| *Po splatnosti nad 720 dní* | *0* | *8 586* |
| *Po splatnosti nad 1 080 dní* | *0* | *52 522* |

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

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

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

**III. 2. g. Prehľad o sociálnom fonde**

| Názov položky | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **12 283** | **15 286** |
| *Tvorba na ťarchu nákladov* | *58 946* | *54 152* |
| *Presun konečného zostatku DS na OFZ* | *0* | *7 419* |
| **Tvorba spolu** | **71 229** | **61 571** |
| *Čerpanie na stravovanie pracovníkov* | *27 326* | *27 298* |
| *Odmena za darcovstvo krvi* | *200* | *83* |
| *Sociálna výpomoc* | *9 574* | *6 543* |
| *Odmeny pri životných výročiach* | *3 099* | *5 986* |
| *Odmeny pri odchode do dôchodku* | *2 271* | *1 512* |
| *Príspevok na rekreácie* | *377* | *141* |
| *Príspevok na kúpeľnú liečbu* | *4 372* | *4 744* |
| *Príspevky na športovú činnosť zamestnancov* | *10 575* | *15 173* |
| *Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH* | *2 133* | *3 094* |
| *Čerpanie na prevádzke DS* | *4 505* | *0* |
| **Čerpanie sociálneho fondu spolu** | **64 432** | **64 574** |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **6 797** | **12 283** |

**III. 2. h. Údaje o dlhopisoch**

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

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

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny za bežné UO | Suma istiny za predch. UO |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé bankové úverv** | | | | | |
| Komerční banka – investičný úver – splatný nad 1 rok | EUR | 1,55% | 30.09.2020 | 3 375 000 | 0 |
| **Krátkodobé bankové úverv** | | | | | |
| Komerční banka – investičný úver – splatný do 1 roka | EUR | 1,55% | 30.09.2017 | 1 125 000 | 0 |
| Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet | EUR | 1MesEb + 1% | 31.12.2017 | 1 036 571 | 1 151 341 |
| Komerční banka – kontokorentný účet | EUR | EONIA + 1,3% | 31.01.2017 | 3 985 187 | 0 |
| Komerční banka – kontokorentný účet bol v 27.01.2017 prolongovaný do 31.01.2018 | | | | | |

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

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene za bežné UO | Suma istiny v mene za predch. UO |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pôžičky** | | | | | |
| --- | | | | | |
| **Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci** | | | | | |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | EUR | 2,0% | 11.11.2017 | 1 350 000 | 1 350 000 |
| Ing. Vladimír Klocok | EUR | 2,0% | 30.09.2017 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Ing. Eva Klocoková | EUR | 2,0% | 30.09.2017 | 2 200 000 | 2 200 000 |
| Ing. Vladimír Klocok | EUR | 2,0% | 30.09.2017 | 6 800 000 | 6 800 000 |
| Ing. Eva Klocoková | EUR | 2,0% | 30.09.2017 | 11 100 000 | 11 100 000 |
| Ing. Vladimír Klocok | EUR | 2,0% | 30.09.2017 | 6 530 000 | 6 530 000 |

Finančné výpomoci od Ing. Vladimíra Klocoka a Ing. Evy Klocokovej v roku 2016 vykázané v Súvahe na r.130 účet 365 v roku 2015 na r. 140 účet 249

### III. 2. 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:*** | **25 001** | **48 613** |
| *Platby platobnými kartami* | *38* | *6 974* |
| *Stavebné práce za december* | *0* | *8 008* |
| *Spotreba el.energie* | *21 974* | *14 548* |
| *Spotreba el.enrgie a plynu v DS* | *3 027* | *19 083* |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, *z toho:*** | **0** | **0** |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé (384), *z toho:*** | **1 624** | **202 405** |
| *Bezodplatne pridelené emisné kvóty* | *1 624* | *202 405* |

### III. 2. k. Popis významných položiek derivátov

| *Produkt* | *Číslo* | *Dátum uzatvorenia obchodu* | *Dátum ukončenia obchodu* | *Z meny* | *Hodnota* | *Do meny* | *Hodnota* | *Kurz obchodu* | *Kurz NBS k 31.12.2016* | *Ocenenie k 31.12.2016* | *Opčná prémia* | *Oceňovací rozdiel* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *SinglerBar* | *6032882* | *19.08.2016* | *12.04.2017* | *EUR* | *500000* | *USD* | *560000* | *1,12* | *1,0541* | *531 258,89* | *6 000* | *25 258,89* |
| Vanila FX | 6117850 | 29.11.2016 | 15.03.2017 | EUR | 750000 | USD | 786000 | 1,048 | 1,0541 | 745 659,80 | 12 000 | 0,00 |
| *Vanila FX* | *6032878* | *19.08.2016* | *12.04.2017* | *EUR* | *500000* | *USD* | *560000* | *1,12* | *1,0541* | *531 258,89* | *11 500* | *19 758,89* |
| SingleBar | *6117854* | *29.11.2016* | *15.03.2017* | *EUR* | *750000* | *USD* | *786000* | *1,048* | *1,0541* | *745 659,80* | *8 000* | *0,00* |
| ***Predajné opcie SPOLU*** | | | | | | | | ***Účet HK*** | ***376/221*** | ***Súčet*** | ***37 500*** | ***45 017,78*** |
| *Vanila FX* | *6032886* | *19.08.2016* | *12.04.2017* | *EUR* | *500000* | *USD* | *560000* | *1,12* | *1,0541* | *531 258,89* | *17 500* | *13 758,89* |
| *Vanila FX* | *6117859* | *29.11.2016* | *15.03.2017* | *EUR* | *750000* | *USD* | *786000* | *1,048* | *1,0541* | *745 659,80* | *20 000* | *0,00* |
| **Kúpne opcie SPOLU** | | | | | | | | **Účet HK** | **377/221** | **Súčet** | **37 500** | **13 758,89** |
| *FX Forwaed* | *1631026204* | *07.09.2016* | *10.04.2017* | *EUR* | *300000* | *PLN* | *1313400* | *4,378* | *4,4103* | *297 802,87* | | *-2 197,13* |
| *FX Swap* | *1632038644* | *26.09.2016* | *15.05.2017* | *EUR* | *200000* | *PLN* | *870800* | *4,354* | *4,4103* | *197 446,89* | | *-2 553,11* |
| *FX Swap* | *1632044194* | *07.11.2016* | *25.09.2017* | *EUR* | *390000* | *PLN* | *1721655* | *4,4145* | *4,4103* | *390 371,40* | | *371,40* |
| *FX Swap* | *1632044204* | *07.11.2016* | *20.03.2017* | *EUR* | *200000* | *PLN* | *873300* | *4,3665* | *4,4103* | *198 013,74* | | *-1 986,26* |
| *FX Swap* | *1632044214* | *07.11.2016* | *06.02.2017* | *EUR* | *200000* | *PLN* | *871100* | *4,3555* | *4,4103* | *197 514,91* | | *-2 485,09* |
| *FX Swap* | *1632046034* | *21.11.2016* | *21.08.2017* | *EUR* | *210000* | *PLN* | *945525* | *4,5025* | *4,4103* | *214 390,18* | | *4 390,18* |
| ***Forwardy SPOLU*** | | | | | | | | ***Účet HK*** | ***373/037*** | ***Súčet*** | | ***-4 460,01*** |

### III. 2. l. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

### III. 2. m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

| *Názov položky* | *Bežné účtovné obdobie* | | | *Bezprostredne predch. účt. obdobie* | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Splatnosť* | | | *Splatnosť* | | |
| | *Do jedného roka vrátane* | *Od 1 do 5 rokov vrátane* | *Viac ako 5 rokov* | *Do 1roka vrátane* | *Od 1 do 5 rokov vrátane* | *Viac ako 5 rokov* |
| *Istina* | *203 464* | *487 142* | *0* | *1* | *0* | *0* |
| *Finančný náklad* | *10 374* | *9 576* | *0* | *123* | *0* | *0* |
| **Spolu** | **213 838** | **496 718** | **0** | **124** | **0** | **0** |

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

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

| Oblasť odbytu | Predaj ferozliatin | | Predaj služieb | | Predaj tovaru | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Bežné UO | Predch. UO | Bežné UO | Predch. UO | Bežné UO | Predch. UO |
| SR | 20 190 788 | 19 679 091 | 10 679 838 | 7 979 008 | 1 602 914 | 3 954 488 |
| ČR | 28 649 044 | 26 252 758 | 176 159 | 806 029 | 2 482 394 | 5 587 782 |
| EU okrem ČR | 32 792 820 | 40 694 338 | 0 | 600 | 2 673 898 | 4 025 493 |
| Mimo EU | 2 921 968 | 3 770 727 | 0 | 0 | 1 655 615 | 2 093 989 |
| **SPOLU** | **84 554 620** | **90 396 914** | **10 855 997** | **8 785 637** | **8 414 821** | **15 661 752** |

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

| Názov položky | Bežné UO | Bezprostredne predch. UO | | Zmena stavu vnútroorg. | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatočný stav | Bežne UO | Bezprostr. UO zo zlúčenia | Bezprostredne predch. UO |
| NV | 437 382 | 434 985 | 567 567 | 2 397 | -47 696 | -132 583 |
| PLT | 138 044 | 863 456 | 676 404 | -725 412 | 0 | 187 052 |
| Výrobky | 7 401 377 | 8 893 831 | 6 803 103 | -1 492 454 | -21 890 | 2 090 728 |
| **SPOLU** | **7 976 803** | **10 192 272** | **8 047 074** | **-2 215 469** | **-69 586** | **2 145 197** |
| Manká a škody | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Reprezentačné a Dary | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| ***Zmena stavu z Výkazu*** | *0* | *0* | **0** | **-2 215 469** | **0** | **2 075 611** |

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

| Názov položky | | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|---|
| **Aktivácia nákladov** | v tom: | **1 068 118** | **1 166 161** |
| *Služby vnútropodnikovej prepravy* | | *104 414* | *159 827* |
| *Aktivácia materiálu* | | *962 802* | *995 270* |
| *Aktivácia DHM* | | *902* | *11 064* |

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

| Názov položky | | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|---|
| **Tržby z predaja DHM a materiálu** | v tom: | **1 991 788** | **1 647 176** |
| *Predaj DHM* | | *739 264* | *964 646* |
| *Predaj materiálu* | | *1 252 524* | *682 530* |
| **Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti** | v tom: | **3 442 304** | **1 923 104** |
| *Úroky z omeškania a zmluvné pokuty* | | *1 296 106* | *2 453* |
| *Výnosy z postúpených pohľadávok* | | *167 875* | *0* |
| *Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót* | | *1 269 697* | *1 730 595* |
| *Náhrady škôd od poisťovne* | | *253 634* | *-40 553* |
| *Náhrada škôd od dodávateľov* | | *45 544* | *0* |
| *Nájomné* | | *370 506* | *222 465* |
| *Odpis premlčaného záväzku* | | *7 344* | *1* |
| *Za súkromné telef.hovory* | | *519* | *1 228* |
| *Ostatné* | | *31 079* | *6 915* |

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

| Názov položky | | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|---|
| ***Osobné náklady*** | **v tom:** | ***8 998 929*** | ***7 795 036*** |
| **Mzdové náklady** | | **6 359 305** | **5 461 244** |
| **Náklady na soc. zabezpečenie** | **v tom:** | **2 272 432** | **2 004 198** |
| *sociálne poistenie* | | 1 633 780 | *1 462 039* |
| *zdravotné poistenie* | | 596 622 | *533 441* |
| *ostatné* | | 42 030 | *8 718* |
| **Sociálne náklady** | | **367 192** | **329 594** |

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

| Názov položky | | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|---|
| **Finančné výnosy** | *v tom:* | **1 685 878** | **2 118 513** |
| **662 - Úroky** | | **755 712** | **671 330** |
| *z termínovaných vkladov* | | *31* | *3 659* |
| *z bankových účtov* | | *434* | *94* |
| *z finančných výpomoci-prepojené osoby* | | *418 616* | *374 636* |
| *z finančných výpomocí-ostatné* | | *336 525* | *292 647* |
| *Z finančnej zábezpeky* | | *106* | *294* |
| **663 - Kurzové zisky** | | **522 514** | **590 499** |
| *z úhrad a inkás* | | *259 240* | *430 777* |
| *z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky* | | *109 985* | *155 034* |
| *z prepočtu pohľ. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky* | | *153 289* | *4 688* |
| **665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku** | | **0** | **0** |
| **667 – Výnosy z derivátových operácii** | | **407 041** | **30 621** |
| **668 - Ostatné finančné výnosy** | *v tom:* | **611** | **826 063** |
| *Z konverzii* | | *0* | *826 063* |
| *Vrátený poplatok* | | *611* | *0* |

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

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|
| **Spotreba materiálu** ***v tom:*** | **42 766 546** | **43 094 882** |
| *Spotreba surovín základný materiál* | *35 720 385* | *35 836 939* |
| *Spotreba palív a redukovadiel'* | *3 915 825* | *4 171 403* |
| *Ostatný priamy materiál na výrobu* | *3 168* | *2 817* |
| *Materiál na opravy a náhradné diely* | *2 353 829* | *2 576 919* |
| *Spotreba PHL* | *262 871* | *286 302* |
| *Osobné ochranné prac.pomôcky* | *134 766* | *99 111* |
| *Spotreba mat.v prevádzke DS* | *267 088* | *0* |
| *Ostatný materiál* | *108 614* | *121 391* |
| **Spotreba energii** ***v tom:*** | **36 023 671** | **34 675 866** |
| *Spotreba energie na výrobu* | *28 562 869* | *30 072 209* |
| *Spotreba energie na odprašovanie* | *1 144 282* | *1 286 497* |
| *Réžijna EE* | *1 063 947* | *1 241 372* |
| *Spotreba plynu* | *219 307* | *183 516* |
| *Náklady na predanú energiu* | *4 836 133* | *1 821 241* |
| *Spotreba energii v prevádzke DS* | *135 807* | *0* |
| *Ostatné* | *61 326* | *71 031* |
| **Náklady na predaný tovar** | **8 333 989** | **15 167 976** |

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

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|
| **Náklady na prijaté služby** v tom: | **7 166 797** | **13 537 584** |
| *Na opravy a udržovanie* | *2 081 436* | *3 649 616* |
| *Tvorba rezerv na opravy* | *-1 638 250* | *2 276 750* |
| *Náhrady cestovného* | *97 603* | *105 654* |
| *Náklady na reprezentáciu* | *86 774* | *65 824* |
| *Nájomné* | *446 752* | *223 583* |
| *Vývoz domového odpadu* | ***11 818*** | ***13 359*** |
| *Preprava vlastných výrobkov* | *3 057 724* | *3 218 460* |
| *Telekomunikačné služby* | *34 710* | *42 614* |
| *Čistenie vagónov* | *37 384* | *26 354* |
| *Výkon strážnej služby* | *95 055* | *105 130* |
| *Upratovacie služby* | *31 355* | *18 282* |
| *Daňové poradenstvo* | *10 776* | *10 776* |
| *Právne poradenstvo* | *70 539* | *69 330* |
| *Ekonomické a finančné poradenstvo* | *72 946* | *49 100* |
| *Personálne poradenstvo* | *13 219* | *4 760* |
| *Poradenstvo v oblasti výroby* | *62 777* | *141 630* |
| *Poradenstvo v energetike* | *34 184* | *40 040* |
| *Poradenstvo v oblasti telekomunikácii* | *6 912* | *6 912* |
| *Poradenstvo v obalovom hospodárstve* | *28 050* | *13 710* |
| *Ostatné poradenstvo* | *54 145* | *20 675* |
| *Monitoring skládky a príprava sanácie* | *0* | *18 570* |
| *Komunikácia s médiami* | *14 614* | *45 888* |
| *Audit* | *8 298* | *8 298* |
| *Získanie certifikátu na výrobky* | *4 325* | *7 749* |
| *Meranie emisii a monitoring podzemnej vody* | *9 255* | *2 900* |
| *Zabezpečenie prac.zdravotnej služby* | *11 153* | *11 350* |
| *Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok* | *15 492* | *32 735* |
| *Zneškodnenie odpadov* | *144 000* | *132 000* |
| *Softwarové služby* | *79 163* | *61 770* |
| *Renovácia tonerov a internet* | *59 532* | *25 569* |
| *Reklama* | *26 865* | *50 755* |
| *Úprava okolia* | *3 808* | *3 674* |
| *Drvenie ferozliatin a briketácia* | *199 210* | *623 241* |
| *Za výrobu plnených profilov* | *1 763 885* | *2 295 623* |
| *Prijaté služby v prevádzke DS* | *58 429* | *0* |
| *Ostatné* | *72 859* | *114 903* |

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

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|
| **Náklady na predaný DHM a materiál** v tom: | **1 121 403** | **3 386 777** |
| *Zostatková cena predaného DHM* | *342 061* | *2 929 091* |
| *Predaný materiál* | *779 342* | *457 686* |
| **Dane a poplatky** v tom: | **283 443** | **193 103** |
| *Cestná daň* | *13 201* | *7 113* |
| *Daň z nehnuteľnosti* | *162 820* | *97 426* |
| *Kolky a správne poplatky* | *2 711* | *1 673* |
| *Poplatky za znečistenie ovzdušia* | *96 175* | *80 576* |
| Poplatky za vypúšťanie vôd | *2 221* | *2 420* |
| *Spotrebná daň z EE, plynu* | *3 858* | *1 204* |
| Kolky a poplatky v prevádzke DS | *2 457* | *0* |
| **Tvorba opravných položiek k pohľadávkam** | **-499 988** | **252 328** |
| **Ostatné náklady na hospodársku činnosť** v tom: | **2 038 711** | **2 308 411** |
| *Dary* | *8 200* | *8 299* |
| *Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibility* | *328 668* | *246 355* |
| *Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné* | *73 324* | *424* |
| *Postúpenie pohľadávky* | *166 000* | *0* |
| *Odpis pohľadávky* | *4 790* | *1 495* |
| *Poistenie* | *215 553* | *219 333* |
| *Náklady na odovzdané emisné kvóty-tzvorba rezervy* | *1 269 696* | *1 679 468* |
| *Zúčt.nevyčerpanej rezervy na emisné kvóty tvorenú v roku 2015* | *-137 107* | *0* |
| *Členské príspevky* | *72 128* | *63 372* |
| *Zmarené investície* | *4 320* | *87 118* |
| *Ostatné nákl.na hosp.činnosť v prevádzke DS* | *31 893* | *0* |
| *Ostatné* | *1 246* | *2 547* |

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

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|
| **Finančné náklady** *v tom:* | **914 932** | **1 567 417** |
| **561 – Náklady na predané CP a vklady** | **0** | **0** |
| **562 – Úroky** *v tom:* | **648 403** | **795 836** |
| *Z úverov* | *43 831* | *7 452* |
| *Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené UJ* | *599 600* | *788 344* |
| *Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné* | *0* | *0* |
| *Z leasingu* | *4 972* | *40* |
| **563 - Kurzové straty** *v tom* | **55 653** | **387 347** |
| *z úhrad a inkás* | *54 105* | *352 743* |
| *z prepočtu devíz.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky* | *224* | *14 343* |
| *z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky* | *1 324* | *20 261* |
| **567 – Náklady z derivátových operácii** | **137 535** | **30 621** |
| **568 - Ostatné finančné náklady** *v tom* | **73 341** | **353 612** |
| *z konverzii* | *0* | *276 149* |
| *bankové poplatky* | *73 341* | *77 463* |
| **569 – Manka a škody na finančnom majetku** | **0** | **0** |

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

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

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

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

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

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|
| Overenie účtovnej závierky audítorom | 8 298 | 8 298 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |

## IV. 4. Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky | **84 554 620** | 90 396 914 |
| Tržby z predaja služieb | **10 855 997** | 8 785 637 |
| Tržby za tovar | **8 414 821** | 15 661 752 |
| Výnosy zo zákazky | **0** | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | **0** | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | **755 712** | 1 635 976 |
| **Čistý obrat celkom** | **104 581 150** | **116 480 279** |

## IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predch. UO | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Základ dane* | *Daň* | *Daň v %* | *Základ dane* | *Daň* | *Daňv %* |
| *HV pred zdanením* | *. 1 196 327.98* | *XXX* | *X* | *2 694 007.57* | *XXX* | *X* |
| *teoretická daň* | *XXX* | *263 192.15* | *22* | *XXX* | *592 681.67* | *22* |
| *Daňovo neuznané náklady* | *3 628 852.12* | *798 347.47* | *22* | *3 163 233.90* | *695 911.46* | *22* |
| *Výnosy nepodliehajúce dani* | *-4 183 181.72* | *-920 299.98* | *22* | *-3 817 787.81* | *-839 913.32* | *22* |
| *Suma člen.prísp.daň.neuz.* | *42 127.50* | *9 268.05* | | *36 372.00* | *8 001.84* | |
| *Umorenie daňovej straty* | *-681 266.41* | *-149 878.61* | *22* | *-681 266.41* | *-149 878.61* | *22* |
| **SPOLU** | **2 859.47** | **629.08** | **22** | **1 394 559.25** | **306 803.03** | **22** |
| **Splatná daň z príjmov** | **X** | **629.08** | **22** | **X** | **306 803.03** | **22** |
| **Daň z výnosových úrokov** | **X** | **130.29** | **19** | **X** | **829.04** | **19** |
| **Daňová licencia** | **X** | **2 250.92** | | | | |
| **Daň z dodatočného priznania** | **X** | **0.00** | **22** | **X** | **8 250.77** | **22** |
| **Odložená daň z príjmov** | **X** | **518 802.72** | **21** | **X** | **-262 690.13** | **22** |
| **Celkom daň z príjmov** | **X** | **521 813.01** | | **X** | **53 192.71** | |

# ČL. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

## V. 1. a. Opis a hodnota podmieneného majetku

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

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

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | | Predchádzajúce UO | |
|---|---|---|---|---|
| | *Hodnota celkom* | *Voči spriazneným osobám* | *Hodnota celkom* | *Voči spriazneným osobám* |
| *Zo súdnych rozhodnutí* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:* | *5 117 000* | *0* | *5 117 000* | *0* |
| *voči dodávateľom* | *5 000 000* | | *5 000 000* | |
| *voči Colnému úradu* | *117 000* | | *117 000* | |
| *Za prípadne záruky a akreditív v prospech Profily,a.s.* | *k 31.12. nečerpané* | | *k 31.12. nečerpané* | |
| ***hodnota majetku na kt. bolo zriadene založ.pravo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predch.častiach poznamok*** | | | | |
| *Zo všeobecne záv.právnych predpisov* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Zo zmluvy o podriadenom záväzku* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Iné podmienené záväzky* | *0* | *0* | *0* | *0* |

## V. 2. Ostatné finančné povinnosti

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

## V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|---|---|---|
| ***Pohľ.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze*** | **1 402 983** | **1 402 983** |
| **Inventár do 1 700 EUR** | **106 866** | **104 731** |
| **Drobný DHM do 1 700 EUR** | **331 944** | **314 142** |
| **Drobný DNM do 2 400 EUR - software** | **21 757** | **20 229** |
| **Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky** | **3 079** | **3 079** |
| **Drobný DHM v prevádzke DS** | **5673** | **0** |
| **Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany)** *v tom:* | **2 813** | **324 773** |
| Materiál v skladoch CO | 2 813 | 2 813 |
| Majetok SR v správe ŠHR SR – sklad koksu a zásobník na výrobky č.62 | 0 | 321 960 |
| **Prenajatý majetok** *v tom:* | **904 198** | **904 198** |
| Prenajatý majetok od Profily, a.s. Istebné | 904 198 | 904 198 |

## V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2016 evidované na podsúvahových účtoch

| Produkt | Číslo | Dátum uzatvorenia obchodu | Dátum ukončenia obchodu | Z meny | Hodnota | Do meny | Hodnota | Kurz obchodu | Kurz NBS k 31.12.2016 | Ocenenie k 31.12.2016 | Opčná prémia | Oceňovací rozdiel |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SinglerBar | 6032882 | 19.08.2016 | 12.04.2017 | EUR | 500000 | USD | 560000 | 1,12 | 1,0541 | 531 258,89 | 6 000 | 25 258,89 |
| Vanila FX | 6117850 | 29.11.2016 | 15.03.2017 | EUR | 750000 | USD | 786000 | 1,048 | 1,0541 | 745 659,80 | 12 000 | 0,00 |
| Vanila FX | 6032878 | 19.08.2016 | 12.04.2017 | EUR | 500000 | USD | 560000 | 1,12 | 1,0541 | 531 258,89 | 11 500 | 19 758,89 |
| SingleBar | 6117854 | 29.11.2016 | 15.03.2017 | EUR | 750000 | USD | 786000 | 1,048 | 1,0541 | 745 659,80 | 8 000 | 0,00 |
| Predajné opcie SPOLU | | | | | | | | Účet HK | 376/221 | Súčet | 37 500 | 45 017,78 |
| Vanila FX | 6032886 | 19.08.2016 | 12.04.2017 | EUR | 500000 | USD | 560000 | 1,12 | 1,0541 | 531 258,89 | 17 500 | 13 758,89 |
| Vanila FX | 6117859 | 29.11.2016 | 15.03.2017 | EUR | 750000 | USD | 786000 | 1,048 | 1,0541 | 745 659,80 | 20 000 | 0,00 |
| Kúpne opcie SPOLU | | | | | | | | Účet HK | 377/221 | Súčet | 37 500 | 13 758,89 |
| FX Forwaed | 1631026204 | 07.09.2016 | 10.04.2017 | EUR | 300000 | PLN | 1313400 | 4,378 | 4,4103 | 297 802,87 | | -2 197,13 |
| FX Swap | 1632038644 | 26.09.2016 | 15.05.2017 | EUR | 200000 | PLN | 870800 | 4,354 | 4,4103 | 197 446,89 | | -2 553,11 |
| FX Swap | 1632044194 | 07.11.2016 | 25.09.2017 | EUR | 390000 | PLN | 1721655 | 4,4145 | 4,4103 | 390 371,40 | | 371,40 |
| FX Swap | 1632044204 | 07.11.2016 | 20.03.2017 | EUR | 200000 | PLN | 873300 | 4,3665 | 4,4103 | 198 013,74 | | -1 986,26 |
| FX Swap | 1632044214 | 07.11.2016 | 06.02.2017 | EUR | 200000 | PLN | 871100 | 4,3555 | 4,4103 | 197 514,91 | | -2 485,09 |
| FX Swap | 1632046034 | 21.11.2016 | 21.08.2017 | EUR | 210000 | PLN | 945525 | 4,5025 | 4,4103 | 214 390,18 | | 4 390,18 |
| Forwardy SPOLU | | | | | | | | Účet HK | 373/037 | Súčet | | -4 460,01 |

## Čl. VI Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Boli rozpustené opravné položka k inkasovaným pohľadávkam v celkovej výške 669 915 € nasledovne: ORAVA SKIPARK rozpustenie vo výške 59 915, AQUA TRHEM INVEST vo výške 63 300 a SLOVAKIA REAL-IN vo výške 546 700 EUR.

## Čl. VII Informácie o transakciách medzi vykazujúcou UJ a spriaznenými osobami

### VII. 1. a. Zoznam a charakter transakcii

| Spriaznená osoba | Opis obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | Výnosové úroky z pôžičky | 43 867 | 41 042 |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | Vrátená pôžička z ATI na OFZ | 1 062 000 | 0 |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | Poskytnutá pôžička | 500 000 | 730 000 |
| AQUA THERM INVEST, DOO | Výnosové úroky z pôžičky | 296 680 | 332 500 |
| Akcionári materskej ÚJ | Nákladové úroky z pôžičiek | 572 600 | 785 361 |
| **Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka** | **Opis obchodu** | **Hodnotové vyjadrenie obchodu** | |
| | | **Bežné UO** | **Predchádzajúce UO** |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Náklady na výrobu profilov | 562 645 | 2 295 623 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Nákladové úroky z pôžičky | 27 000 | 2 984 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Predaj materiálu | 20 149 | 93 368 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Výnosy z nájmu+voda a teplo | 8 148 | 31 098 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Predaj elektrickej energie | 8 392 | 27 962 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Výnosy za údržbárske práce | 1 401 | 20 044 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Výnosy za pranie a čistenie | 344 | 1 262 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. | Výnosy za vedenie účtovníctva | 664 | 664 |
| ESI, s.r.o. | Náklady za správu skládky | 144 000 | 132 000 |
| ESI, s.r.o. | Výnosové úroky z pôžičky | 113 | 1 095 |
| ESI, s.r.o. | Predaj materiálu na ESI | 10 204 | 6 932 |
| ESI, s.r.o. | Výnosy z predaja el.energie | 3 925 | 4 444 |
| ESI, s.r.o. | Spotrebná daň z elektrickej energie | 36 | 42 |
| ESI, s.r.o. | Výnosy z nájmu majetku | 100 | 200 |
| ESI, s.r.o. | Refakturácia služieb | 3 500 | 0 |
| ESI, s.r.o. | Výnosy z poskytnutých služieb | 100 | 1096 |
| ESI, s.r.o. | Predaj majetku na ESI | 175 000 | 0 |
| OFZ Novokuzneck stav k 31.12.2016 | Poskytnutá pôžička 55 000 000,- rubľov | 855 365 | 0 |
| OFZ Novokuzneck | Predaj vlastných výrobkov-FeSiCa mleté | 276 787 | 0 |
| OFZ Novokuzneck | Predaj materiálu-Fe páska | 30 073 | 0 |
| OFZ Novokuzneck | Úroky z pôžičky 4 931 158 RUB | 77 956 | 0 |

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

| Spriaznená osoba | Pohľadávky | Hodnota pohľadávky | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | Poskytnuté pôžičky | 1 700 075 | 2 262 075 |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek | 425 958 | 382 092 |
| *AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko* | *Poskytnuté pôžičky* | *9 500 000* | *9 500 000* |
| *AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko* | *Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek* | *1 583 331* | *1 286 651* |
| *AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko* | *Za postúpenie pohľadávky* | *89 223* | *89 223* |

| Spriaznená osoba | Vytvorené opravné položky k pohľadávkam | Hodnota pohľadávky | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
| *AQUA THERM INVEST, a.s.* | *Vytvorené opravné položky k pohľadávkam* | *359 002* | *339 993* |
| *AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko* | *Vytvorené opravné položky k pohľadávkam* | *710 874* | *710874* |

| Spriaznená osoba | Záväzky | Hodnota záväzku- | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
| *Ing. Vladimír Klocok* | *Prijaté pôžičky* | *15 330 000* | *15 330 000* |
| *Ing. Vladimír Klocok* | *Neuhradené úroky z pôžičiek* | *0* | *429 832* |
| *Ing. Eva Klocoková* | *Prijaté pôžičky* | *13 300 000* | *13 300 000* |
| *Ing. Eva Klocoková* | *Neuhradené úroky z pôžičiek* | *0* | *355 529* |
| *Ing. Vladimír Klocok* | *Nevyplatená dividenda* | *0* | *4 165* |

| Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka | Pohľadávky | Hodnota pohľadávky | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
| *Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.* | *Pohľadávky z obchodného styku* | *946* | *16 395* |
| *ESI, s.r.o.* | *Dlhodobá pohľadávka za predaj majetku* | *663 100* | *710 600* |
| *ESI, s.r.o.* | *Krátkodobá pohľadávka za predaj majetku* | *352 500* | *237 500* |
| *ESI, s.r.o.* | *Krátkodobé pohľadávka za služby a materiál* | *5 872* | *6 556* |
| *ESI, s.r.o.* | *Poskytnutá pôžička* | *0* | *30 000* |
| *ESI, s.r.o.* | *Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek* | *0* | *1 095* |
| *OFZ Novokuzneck* | *Poskytnuté pôžičky 55 000 000,- rubľov* | *855 365* | *0* |
| *OFZ Novokuzneck* | *Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek* | *76 690* | *0* |
| *OFZ Novokuzneck* | *Pohľadávka za predaj HV a materiálu* | *313 073* | *0* |

| Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka | Záväzky | Hodnota záväzku- | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
| *Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.* | *Za prepracovanie plnených profilov* | *651 185* | *1 216 150* |
| *Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.* | *Za prijatú pôžička* | *1 350 000* | *1 350 000* |
| *Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.* | *Za neuhradené úroky* | *6 787* | *2 984* |
| *Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.* | *Nevyplatená dividenda* | *0* | *412 325* |
| *ESI, s.r.o.* | *Za rezervácia kapacity skládky* | *52 800* | *0* |

## VII. 2. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánoch 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* |

## Čl. VIII Ostatné informácie

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

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastné imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku UO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci UO |
| Základné imanie | 33 400 000 | 0 | 0 | 0 | 33 400 000 |
| Základné imanie nezapísané v OR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľad. za upísané ZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 275 457 | 0 | 0 | 265 000 | 540 457 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV | 28 785 | 130 765 | 335 098 | 0 | -175 548 |
| Oceňovacie rozdiely pri zlúčení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 226 392 | 0 | 0 | -2 226 392 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | 2 640 813 | 674 515 | 0 | -2 640 815 | 674 515 |
| Ďalšie zmeny VI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VLASTNÉ IMANIE SPOLU** | **38 571 447** | **805 280** | **335 098** | **-4 602 207** | **34 439 424** |
| *Dividendy na vyplatenie* | *416 490* | *0* | *5 018 697* | *4 602 207* | *0* |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku UO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci UO |
| Základné imanie | 33 400 000 | 0 | 0 | 0 | 33 400 000 |
| Základné imanie nezapísané v OR | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľad. za upísané ZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 46 278 | | 0 | 229 179 | 275 457 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV | 2 818 472 | 43 390 | 2 833 077 | 0 | 28 785 |
| Oceňovacie rozdiely pri zlúčení | 0 | 163 786 | | -163 786 | |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 2 226 392 | 2 226 392 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | 2 291 785 | 2 640 813 | 0 | -2 291 785 | 2 640 813 |
| Ďalšie zmeny VI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VLASTNÉ IMANIE SPOLU** | **38 556 535** | **2 847 989** | **2 833 077** | **0** | **38 571 447** |
| ***Dividendy na vyplatenie*** | ***416 490*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***416 490*** |

## Čl. X. Prehľad peňažných tokov

| Názov položky | Bežné UO | | Predchádzajúce UO | |
|---|---|---|---|---|
| | Súvaha | Cash flow | Súvaha | Cash flow |
| *Peniaze v hotovosti* | *95 768* | *95 768* | *79 374* | *79 374* |
| *Ceniny* | *468* | *468* | *0* | *0* |
| *Bankové účty* | *265 309* | *265 309* | *388 052* | *388 052* |
| **Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu** | **361 545** | **361 545** | **467 426** | **467 426** |

| | Cash flow k 31.12.2016 | Bežné účt.obd. | Predch.účt.obd. |
|---|---|---|---|
| **Z/S** | **Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)** | **1 196 329** | **2 694 006** |
| **A.1.** | **Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)** | **113 401** | **2 699 024** |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1 444 249 | -898 517 |
| 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 (+) | 9 079 | 0 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | -32 | 0 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 34 750 | 1 567 250 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -519 963 | 161 349 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -240 389 | -79 317 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 0 | 0 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 648 403 | 795 836 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -755 712 | -671 330 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -109 985 | -155 035 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 224 | 14 344 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -397 203 | 1 964 444 |
| 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)** | **1 778 291** | **-7 700 019** |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -2 033 755 | -4 500 363 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -4 165 791 | -1 321 461 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 7 513 143 | -1 881 473 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 464 694 | 3 269 |
| | **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.)** | **3 088 023** | **-2 306 988** |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 755 712 | 671 330 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-) | 0 | 0 |
| 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 (-) | -5 018 697 | 0 |
| | **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)** | **-1 174 962** | **-1 635 658** |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 1 070 787 | -2 963 636 |
| 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.)** | **-104 176** | **-4 599 294** |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -34 082 | -943 418 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -7 205 559 | -1 750 781 |
| 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 (-) | -213 500 | 0 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 0 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 739 264 | 964 646 |
| 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 hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | 0 | 0 |
| B.12. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| B.13. | 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.)** | **-6 713 877** | **-1 729 553** |
| **C.1.** | **Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)** | **0** | **0** |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 0 | 0 |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 0 | 0 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 0 | 0 |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 0 | 0 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 0 | 0 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 0 | 0 |
| **C.2.** | **Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)** | **8 036 175** | **932 689** |
| 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 (+) | 8 370 417 | 1 151 341 |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | 0 | -268 653 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 0 | 1 400 000 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 0 | -1 350 000 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -334 242 | 0 |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | 0 | 0 |
| C.2.9. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | 0 | 0 |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0 | 0 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -1 433 764 | -1 297 465 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | 0 | 0 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| **C.** | **Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)** | **6 602 411** | **-364 776** |
| **D.** | **Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)** | **-215 641** | **-6 693 623** |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 467 426 | 7 020 358 |
| **F.** | **Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** | **251 785** | **326 735** |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 109 761 | 140 691 |
| **H.** | **Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)** | **361 545** | **467 426** |