

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 auditorských 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 auditorské 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 audítora¹ 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 jednotlivito 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 spochybníť 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.

¹Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ 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. Naš 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



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

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

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

☒ 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

Obec

02741 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:

22.08.2017

Schválená dňa:

. 20

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 2 4 1 4 3 1 7 0	9 5 3 1 7 4 7 8		
			2 8 8 2 5 6 9 2		9 5 8 9 8 5 8 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 5 7 3 8 0 9 2	2 0 5 8 3 2 2 0		
			2 5 1 5 4 8 7 2		1 4 0 8 8 3 3 2	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 4 7 6 5 4 6	1 0 1 8 7 9 8		
			4 5 7 7 4 8		1 0 0 9 2 4 5	
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 4 1 8 9 7	8 6 6 9 7		
			2 5 5 2 0 0		7 3 5 2 0	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	6 2 3 0 2	2 1 0 1		
			6 0 2 0 1		5 7 2 5	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	1 4 2 3 4 7			
			1 4 2 3 4 7			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	9 3 0 0 0 0	9 3 0 0 0 0		
					9 3 0 0 0 0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	4 4 2 2 7 8 2 1	1 9 5 3 8 6 6 4		
			2 4 6 8 9 1 5 7		1 3 0 7 9 0 8 7	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	7 5 2 7 9 5	7 5 2 7 9 5		
					8 9 2 4 5 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 4 6 0 6 8 2 1	7 5 4 5 1 7 1		
			7 0 6 1 6 5 0		8 2 3 9 0 8 8	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 0 9 2 6 7 7 4	3 3 7 2 5 1 5		
			1 7 5 5 4 2 5 9		2 8 6 4 4 2 3	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /035, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 6 9 7 6 2 7 3 2 4 8	9 6 5 1 4	9 6 5 1 4	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	7 6 6 9 9 6 9	7 6 6 9 9 6 9	2 7 9 4 8 3	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 0 1 7 0 0	1 0 1 7 0 0	7 0 7 1 2 8	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 3 7 2 5 7 9 6 7	2 5 7 5 8		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	2 5 7 5 8	2 5 7 5 8		
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	7 3 0 3 7 3 0 3			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	6 6 4 6 6 4			
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				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (086A, 087A, 089A, 093XA) - /096A/	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	7 8 3 6 1 9 6 2	7 4 6 9 1 1 4 2	
			3 6 7 0 8 2 0		8 1 7 8 3 1 3 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 1 4 2 6 0 8 7	2 1 4 2 6 0 8 7	
					2 8 9 3 9 2 3 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 1 6 0 6 7 7 8	1 1 6 0 6 7 7 8	
					1 4 7 0 3 1 4 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	5 7 5 4 2 5	5 7 5 4 2 5	
					1 2 9 8 4 4 0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	7 4 0 1 3 7 7	7 4 0 1 3 7 7	
					8 8 9 3 8 3 1
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 1 7 8 2 4 9	1 1 7 8 2 4 9	
					9 8 4 4 1 2
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	6 6 4 2 5 8	6 6 4 2 5 8	
					3 0 5 9 4 0 3
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 1 3 5 7 2 5	2 1 3 5 7 2 5	
					3 7 6 4 0 2 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	6 6 3 1 0 0	6 6 3 1 0 0	
					7 1 0 6 0 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	6 6 3 1 0 0	6 6 3 1 0 0	7 1 0 6 0 0
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	5 7 7 1	5 7 7 1	1 0 6 7 7 7 1
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 4 6 6 8 5 4	1 4 6 6 8 5 4	1 9 8 5 6 5 6
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 2 9 6 9 3 3 2	4 9 2 9 8 5 1 2	4 6 6 7 8 4 8 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 3 9 5 7 9 1	1 8 8 5 9 1 2 7	1 7 6 7 2 0 5 2
1.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 7 2 3 9 0	6 7 2 3 9 0	1 1 7 9 5 2
1.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	
1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 0 7 2 3 4 0 1 2 5 3 6 6 6 4	1 8 1 8 6 7 3 7		1 7 5 5 4 1 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 4 2 2 4 8 7 2 1 0 6 9 8 7 6	1 3 1 5 4 9 9 6		3 1 0 9 5
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej 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	4 0 6 4 3 1 5	4 0 6 4 3 1 5		5 2 6 4 9 9 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	8 2 5 1 8	8 2 5 1 8		5 1 9 3 2
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 3 2 0 1 8 3 6 6 4 2 8 0	1 3 1 3 7 5 5 6		2 3 6 5 8 4 1 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	1 4 6 9 2 7 3	1 4 6 9 2 7 3		1 9 3 3 9 6 7
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	1 4 6 9 2 7 3	1 4 6 9 2 7 3		1 9 3 3 9 6 7
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 6 1 5 4 5	3 6 1 5 4 5	4 6 7 4 2 6
B.V.1	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 6 2 3 6	9 6 2 3 6	7 9 3 7 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 6 5 3 0 9	2 6 5 3 0 9	3 8 8 0 5 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 3 1 1 6	4 3 1 1 6	2 7 1 1 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	6 5 7 0	6 5 7 0	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 8 3 3 6	2 8 3 3 6	2 4 7 4 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	8 2 1 0	8 2 1 0	2 3 7 9

Ozna- čenie 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	9 5 3 1 7 4 7 8	9 5 8 9 8 5 8 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 4 4 3 9 4 2 4	3 8 5 7 1 4 4 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 4 0 0 0 0 0	3 3 4 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 4 0 0 0 0 0	3 3 4 0 0 0 0 0
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	5 4 0 4 5 7	2 7 5 4 5 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 4 0 4 5 7	2 7 5 4 5 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie 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 (+27, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 1 7 5 5 4 8	2 8 7 8 5
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 7 5 5 4 8	2 8 7 8 5
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		2 2 2 6 3 9 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		2 2 2 6 3 9 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 7 4 5 1 5	2 6 4 0 8 1 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 0 8 5 1 4 2 9	5 7 0 7 6 1 2 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 9 3 9 3 9	1 2 2 8 3
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 podielo- vej 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	6 7 9 7	1 2 2 8 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 8 7 1 4 2	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie 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	7 7 1 8 5 0 0	7 6 8 3 7 5 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	7 7 1 8 5 0 0	7 6 8 3 7 5 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 3 7 5 0 0 0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	4 0 0 1 8 0 2 5	1 3 7 5 5 2 5 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 0 5 7 9 5 7	1 1 1 1 1 7 2 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	7 0 3 9 8 5	1 2 1 6 1 5 0
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	8 3 5 3 9 7 2	9 8 9 5 5 7 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 3 5 6 7 8 7	1 3 5 2 9 8 4
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	2 8 6 3 4 6 4 6	4 2 1 1 3 7
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 7 5 7 5 5	3 7 5 1 6 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 6 1 3 9 4	3 0 5 7 0 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 4 7 2 9	1 6 6 6 5 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	5 5 7 1 9	8 5 4 2
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 1 1 0 3 8	1 3 3 3 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 0 9 9 2 0 7	5 0 5 8 1 3 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 0 0 6 0 9	1 9 8 2 6 3 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 9 8 5 9 8	3 0 7 5 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	6 1 4 6 7 5 8	1 1 5 1 3 4 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		2 9 4 1 5 3 6 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 6 6 2 5	2 5 1 0 1 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	2 5 0 0 1	4 8 6 1 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 6 2 4	2 0 2 4 0 5

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - G1

DIČ 2 0 2 0 1 3 1 4 7 6

IČO 3 6 3 8 9 0 3 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 0 4 5 8 1 1 5 0	1 1 6 4 8 0 2 7 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 0 8 1 1 2 1 8 0	1 2 1 6 5 6 3 5 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	8 4 1 4 8 2 1	1 5 6 6 1 7 5 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	8 4 5 5 4 6 2 0	9 0 3 9 6 9 1 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 0 8 5 5 9 9 7	8 7 8 5 6 3 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 2 2 1 5 4 6 8	2 0 7 5 6 1 1
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 0 6 8 1 1 8	1 1 6 6 1 6 1
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 9 9 1 7 8 8	1 6 4 7 1 7 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 4 4 2 3 0 4	1 9 2 3 1 0 4
**	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	1 0 7 6 8 6 7 9 8	1 1 9 5 1 3 4 4 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 3 3 3 9 8 9	1 5 1 6 7 9 7 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 8 7 9 0 2 1 7	7 7 7 7 0 7 4 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 1 6 6 7 9 7	1 3 5 3 7 5 8 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 9 9 8 9 2 9	7 7 9 5 0 3 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 3 5 9 3 0 5	5 4 6 1 2 4 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 2 7 2 4 3 2	2 0 0 4 1 9 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 6 7 1 9 2	3 2 9 5 9 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 8 3 4 4 3	1 9 3 1 0 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 4 5 3 2 9 7	- 8 9 8 5 1 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 4 5 3 3 2 9	- 7 1 6 8 6 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 3 2	- 1 8 1 6 5 5
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 1 2 1 4 0 3	3 3 8 6 7 7 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 4 9 9 9 8 8	2 5 2 3 2 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 0 3 8 7 1 1	2 3 0 8 4 1 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 2 5 3 8 2	2 1 4 2 9 1 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	8 3 8 7 0 8 5	1 1 6 0 9 7 6 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 6 8 5 8 7 8	2 1 1 8 5 1 3
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	7 5 5 7 1 2	6 7 1 3 3 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	4 1 8 6 1 6	3 7 4 6 3 6
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 3 7 0 9 6	2 9 6 6 9 4
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 2 2 5 1 4	5 9 0 4 9 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	4 0 7 0 4 1	3 0 6 2 1
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	6 1 1	8 2 6 0 6 3
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 1 4 9 3 2	1 5 6 7 4 1 7
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	6 4 8 4 0 3	7 9 5 8 3 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	5 9 9 6 0 0	7 8 8 3 4 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 8 8 0 3	7 4 9 2
O.	Kurzové straty (563)	52	5 5 6 5 3	3 8 7 3 4 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	1 3 7 5 3 5	3 0 6 2 1
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	7 3 3 4 1	3 5 3 6 1 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	7 7 0 9 4 6	5 5 1 0 9 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 9 6 3 2 8	2 6 9 4 0 0 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 2 1 8 1 3	5 3 1 9 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 0 1 0	3 1 5 8 8 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	5 1 8 8 0 3	- 2 6 2 6 9 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 7 4 5 1 5	2 6 4 0 8 1 3

Poznámky k 31.12. 2016 (v celých EUR)

Poznámky sú zostavené 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 strojárnských, 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.	Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov			
II. 4. a.15.1.	Závazky	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.2.	Dlhopisy	Oceňoval ?	Nie	
II. 4. a.15.3.	Pôžičky	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.4.	Úvery	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a. 16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy			
	383 – Výdavky budúcich období	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
	384 - Výnosy budúcich období	Oceňoval ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.17.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		Oceňoval ?	Nie
II. 4. a.18.	Prenajatý majetok	Oceňoval ?	ak áno popíšte: UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.	
II. 4. a.19.	Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Oceňoval?	Áno	Obstarávacou cenou
II. 4. a.20.	Splatná daň z príjmov	Oceňoval ?	Áno	sadzbou dane 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 zlučenej 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 opravných 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
Ocenené 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 hnuťelné 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. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy****III. 1. a.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemk y	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obsta- ravaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
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 stádo a 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	181 655
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 prenájomom

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 nehmuteľný majetok nezapísaný do katastra nehnuteľností 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 goodwillu 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 má 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								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
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 spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- ravaný DFM	Poskyt- nuténuté pred- davky na DFM	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	Obstarávací 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
Hutníctví 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 údajov 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 ktorú 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	Stav na konci účt. obdobia
viac ako 5 rokov	0	0	0	0	0
od 3 do 5 rokov	0	0	0	0	0
od 1 do 3 rokov	0	0	0	0	0
do 1 roka	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0

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 predp.	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 banky	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 operácií	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 uhlie 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 nesplatených 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

Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21%				
Názov položky	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 odovody	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

Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21 %				
Názov položky	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	Úbvyky	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 takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia 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

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 tlačovín	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
Výúčtovanie 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

Poznámky Úč POD 3 – 01		IČO: 36389030 DIČ: 2020131476			
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
<i>Dividendy na vyplatenie</i>	<i>416 490</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>416 490</i>

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 akcií á 334 000 €) = 344 594,19 € na akciu

III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vypořádanie 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 фонде

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový 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 darčovstvo 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 úvery					
Komerčná banka – investičný úver – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	30.09.2020	3 375 000	0
Krátkodobé bankové úvery					
Komerčná 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
Komerčná banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 1,3%	31.01.2017	3 985 187	0
Komerčná banka – kontokorentný účet bol v 27.01.2017 prolongovaný do 31.01.2018					

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	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.energie 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 Forward	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 dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát**IV. 1. a. Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa hlavných oblastí odbytu)**

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	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	Začiatkový stav	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO	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 Darv	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 vnútro podnikovej 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 výpomoci-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 pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	153 289	4 688
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
667 - Výnosy z derivátových operácií	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 redukovaditeľ	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
Réžijná 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
Úpratovacie 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 telekomunikácií	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 výroby	4 325	7 749
Meranie emisií 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 disponibilít	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-tvorba 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 operácií	137 535	30 621
568 - Ostatné finančné náklady v tom	73 341	353 612
z konverzií	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 auditorské 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	Daň v %
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 neodpočítateľné dani	-4 183 181.72	-920 299.98	22	-3 817 787.81	-839 913.32	22
Suma člen.príslo.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 priateľských záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne zák.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 prípadné záruky a akreditív v prospech Profily,a.s.	k 31.12. nečerpané		k 31.12. nečerpané	
hodnota majetku na kt. bolo zriadené založ.pravo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predch.častiach poznámok				
Zo všeobecne zák.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0	0	0

V. 2. Ostatné finančné povinnosti

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

V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Pohl'.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	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 výroby 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 uzavretia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz NBS k 31.12.2016	Očenenie k 31.12.2016	Opčná prémie	Oceňovací rozdiel
SingleBar	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 Forward	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 položky k inkasovaným pohľadávkam v celkovej výške 669 915 € nasledovne: ORAVA SKIPARK rozpustenie vo výške 59 915, AQUA THERM INVEST vo výške 63 300 a SLOVAKIA REAL-IN vo výške 546 700 EUR.

Čl. VII Informácie o transakciách medzi vykazujúcou ÚJ a spriaznenými osobami**VII. 1. a. Zoznam a charakter transakcií**

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	710 874

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 pohľadávky za služby a materiály	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 pôžičku	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 orgánov ÚJ

Druh príjmu, výhody	Príjem, výhody súčasných členov orgánov			Príjem, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účt.obdobie			Časť 1 – Bežné účt.obdobie		
	Časť 2 – predchádzajúce UO			Časť 2 – predchádzajúce UO		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

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	Prírastkv	Úbvtkv	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. 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 nezahnuté 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
<i>Dividendy na vyplatenie</i>	<i>416 490</i>	<i>0</i>	<i>5 018 697</i>	<i>4 602 207</i>	<i>0</i>

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	46 278	0	0	229 179	275 457
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV	2 818 472	43 390	2 833 077	0	28 785
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	163 786	0	-163 786	0
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
<i>Dividendy na vyplatenie</i>	<i>416 490</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>416 490</i>

Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
<i>Peniaze v hotovosti</i>	<i>95 768</i>	<i>95 768</i>	<i>79 374</i>	<i>79 374</i>
<i>Ceniny</i>	<i>468</i>	<i>468</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Bankové účty</i>	<i>265 309</i>	<i>265 309</i>	<i>388 052</i>	<i>388 052</i>
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 hmotného majetku a nehmotného 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

Poznámky Úč POD 3 – 01		IČO: 36389030	DIČ: 2020131476
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 hnutel'ného 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