

Poznámky k 31.12. 2022 (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	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36389030
Dátum založenia	4.11.1999
Dátum vzniku	1.12.1999
Zápis v OR	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10228/L

I. 2.a. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

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

NIE

I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2021 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.12.2022.

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 3 dcérske ÚJ, ESI s.r.o. v Konkurze, OFZ Novokuzneck a OFZ Bukovina, 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 2022 nezostavuje.

I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov</i>	297	379
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.</i>	299	382
<i>Stav zamestnancov k 31.12.</i>	177	384
<i>Počet vedúcich zamestnancov k 31.12.</i>	24	24

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 21%
- 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 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. 2022.
- II. 4. f. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Aktivované náklady na vývoj	---		
Software	do 5 rokov	20 – 33,33	rovnomerná
Oceniteľné práva	3-5	20-33,33	rovnomerná
Záporný goodwill	jednorázovo	100%	
Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Stavby	20-40	2,5-5,0	rovnomerná
Samostatné 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**
- II. 4. g. 1. Prevádzkové dotácie** Oceňoval ? **ÁNO** ak áno popíšte:
Boli priznané dotácie: Na zvýšenie cenu plynu vo výške 163 794,31 eur.
- 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**

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	823 123	62 302	0	128 566	0	0	1 013 991
<i>Prírastky</i>	0	25 892	0	0	0	0	0	25 892
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	849 015	62 302	0	128 566	0	0	1 039 883
Oprávky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	603 966	62 302		128 566	0	0	794 834
<i>Prírastky</i>	0	117 954	0	0	0	0	0	117 954
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0		0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	721 920	62 302		128 566	0	0	912 788
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	219 157	0	0	0	0	0	219 157
<i>Stav na konci UO604</i>	0	127 095	0	0	0	0	0	127 095

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	729 496	62 302	0	129 001	0	0	920 799
<i>Prírastky</i>	0	99 482	0	0	0	0	0	99 482
<i>Úbytky</i>	0	5 855	0	0	435	0	0	6 290
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	823 123	62 302	0	128 566	0	0	1 013 991
Oprávky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	507 424	62 302	0	129 001	0	0	698 727
<i>Prírastky</i>	0	102 397	0	0	0	0	0	102 397
<i>Úbytky</i>	0	5 855	0	0	435	0	0	6 290
<i>Stav na konci UO</i>	0	603 966	62 302		128 566	0	0	794 834
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	222 072	0	0	0	0	0	222 072
<i>Stav na konci UO604</i>	0	219 157	0	0	0	0	0	219 157

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	528 581	18 649 854	33 430 586	5 989	0	118 175	626 567	152 080	53 511 832
Prírastky	226 000	301 801	1 166 841	0	0	0	1 020 053	25 125	2 739 820
Úbytky		645	1 342 339	0	0	2 689	0	0	1 345 673
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	754 581	18 951 010	33 255 088	5 989	0	115 486	1 646 620	177 205	54 905 979
Oprávk									
Stav na začiatku UO	0	10 422 632	25 665 186	1 092	0	29 321	0	0	36 118 231
Prírastky	0	726 279	2 462 814	504	0	0	0	0	3 189 597
Úbytky	0	645	1 342 339	0	0	2 689	0	0	1 345 673
Stav na konci UO	0	11 148 266	26 785 661	1 596	0	26 632	0	0	37 962 155
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	528 581	8 227 222	7 765 400	4 897	0	88 854	626 567	152 080	17 393 601
Stav na konci UO	754 581	7 802 744	6 469 427	4 393	0	88 854	1 646 620	177 205	16 943 824

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	479 201	18 394 709	32 966 789	5 989	0	119 413	796 691	100 000	52 862 792
Prírastky	49 450	255 145	601 108	0	0	0	0	152 080	1 057 783
Úbytky	70	0	137 311	0	0	1 238	170 124	100 000	408 743
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	528 581	18 649 854	33 430 586	5 989	0	118 175	626 567	152 080	53 511 832
Oprávk									
Stav na začiatku UO	0	9 683 132	23 213 631	588	0	30 559	0	0	32 927 910
Prírastky	0	739 500	2 588 866	504	0	0	0	0	3 328 870
Úbytky	0	0	137 311	0	0	1 238	0	0	138 549
Stav na konci UO	0	10 422 632	25 665 186	1 092	0	29 321	0	0	36 118 231
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	479 201	8 711 577	9 753 158	5 401	0	88 854	796 691	100 000	19 934 882
Stav na konci UO	528 581	8 227 222	7 765 400	4 897	0	88 854	626 567	152 080	17 393 601

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

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	101 458 613	20 913 230	91 280
Proti spôsobenej škode	podľa výšky škody	do výšky škody	6 085
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	do výšky škody	19 143

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

Popis	Zost.hodn.majetku	Nesplatená časť	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Nad 5 rokov
Istina	146 648	89 062	32 922	56 140	0
Finanč.náklad		2 034	1 221	813	0
Zriadenie zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva					

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	98 415
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – ReMo EOP 22 - Komerčná banka	2 289 030
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Peletkáreň - Komerčná banka	503 701
Leasing	89 062
Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné – Ministerstvo ŽP SR	849 808

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

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

Onis	V bežnom období	v minulom období
Náklady na výskum a vývoj	0	0
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj	0	0

III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídl 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. v Konkure	220 000	100	100	0	0	0
OFZ. Novokuzneck	117	100	100	-35	458	0
OFZ. Bukovina	40	60	60	455 238	767	273 141
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
SES Sk. a.s. K.N. Mesto	33 194	20	20	***	***	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Ocelárska unie. a.s. Praha	1 390 478	2.72	2.72	***	***	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám				Brutto	Korekcia	Netto
ATI DOO Srbsko – dlhodobá pôžička				9 500 000	0	9 500 000
ATI DOO Srbsko – úroky k dlhobohkej pôžičke				1 773 331	982 859	790 472
ATI BAA – dlhodobá pôžička				240 000	0	240 000
Dlhodobý finančný majetok Netto SPOLU				11 513 331	982 859	10 530 472

*** Spoločnosť Ocelárska unie a SES Sk nepredložili do dňa zostavenia účtovnej závierky údaje o VI a HV, k CP týchto spoločností boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%. Na spoločnosť ESI, s.r.o. bol dňa 9.8.2022 vyhlásený konkurz, k obchodnému podielu bola vytvorená opravná položka vo výške 100% obchodného podielu.

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

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DFM</i>	<i>SPOLU</i>
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku UO</i>	220 141	7 303	664	0	0	11 453 331	0	0	11 681 439
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	60 000	0	0	60 000
<i>Úbytky</i>	32	0	0	0	0	0	0	0	32
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	220 109	7 303	664	0	0	11 513 331	0	0	11 741 407
Oceňovací rozdiel									
<i>Stav na začiatku UO</i>	76432	0	0	0	0	0	0	0	76432
<i>Prírastky</i>	220032	0	0	0	0	0	0	0	220032
<i>Úbytky</i>	23432	0	0	0	0	0	0	0	23432
<i>Stav na konci UO</i>	273032	0	0	0	0	0	0	0	273032
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
<i>Prírastky</i>	220 000	0	0	0	0	0	0	0	220 000
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	220 000	7 303	664	0	0	982 859	0	0	1 210 826
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku UO</i>	296 573	0	0	0	0	10 470 472	0	0	10 767 045
<i>Stav na konci UO</i>	273 141	0	0	0	0	10 530 472	0	0	10 803 613

<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ</i>	<i>Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom</i>	<i>Ostatné dlhodobé CP a podiely</i>	<i>Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku</i>	<i>Ostatný DFM</i>	<i>Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok</i>	<i>Obstarávaný DFM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DFM</i>	<i>SPOLU</i>
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku UO</i>	220 134	7 303	664	0	0	11 513 331	0	0	11 741 432
<i>Prírastky</i>	7	0	0	0	0	0	0	0	7
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	60 000	0	0	60 000
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	220 141	7 303	664	0	0	11 453 331	0	0	11 681 439
Oceňovací rozdiel									
<i>Stav na začiatku UO</i>	181 167	0	0	0	0	0	0	0	181 167
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	104 735	0	0	0	0	0	0	0	104 735
<i>Stav na konci UO</i>	76 432	0	0	0	0	0	0	0	76 432
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku UO</i>	401 301	0	0	0	0	10 530 472	0	0	10 931 773
<i>Stav na konci UO</i>	296 573	0	0	0	0	10 470 472	0	0	10 767 045

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. v Konkurse	220 000	220 000	0	100	0	220 000
OFZ Novokuzneck	85	85	85	100	-85	0
OFZ Bucovina	24	24	273 141	60	273 117	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
Ocelárska unie, a.s. Praha	664	37 821	***	2,72	0	664

***Spoločnosti Ocelárska unie a SES Sk nepredložili k dátumu zostavenia poznámok údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia. K týmto CP boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%. Na spoločnosť ESI, s.r.o. bol dňa 9.8.2022 vyhlásený konkurz, k obchodnému podielu bola vytvorená opravná položka vo výške 100% obchodného podielu.

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

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

III. 1. la. Dlhové CP držané do splatnosti

UJ nemá CP držané do splatnosti

III. 1. lb. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia	Opravné položky na zač. účt. obd.	Zvýšenie	Zníženie	Vyradenie z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia	Opravné položky na konci účt. obd.
viac ako 5 rokov - nôžička	9 500 000	0	0	0	0	9 500 000	0
viac ako 5 rokov - úrokv	1 773 331	982 859	0	0	0	1 773 331	982 859
od 3 do 5 rokov	60 000	0	60 000	0	0	120 000	0
od 1 do 3 rokov - nôžička	120 000	0	0	0	0	120 000	0
od 1 do 3 rokov - úrokv	0	0	0	0	0	0	0
SPOLU	11 453 331	982 859	60 000	0	0	11 513 331	982 859

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci UO
Materiál	0	0	0	0	0
NV a PLT	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté predd.	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banky	23 811 543
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatra banky	8 200 633
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 +/-
K pohľad. z obchodného styku v tom:	1 382 866	833 274	461 591	0	0
a) voči prepojeným UJ	1 242 674	628 424	461 591	0	0
b) v rámci podiel. účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	140 192	204 850	0	0	0
K ostat. pohľad. voči prepoj. ÚJ	343 752	3 345	81 153	0	0
K iným pohľadávkam	0	0	0	0	0
SPOLU	1 726 618	836 619	542 744	0	0

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Vytvorené oprav.pol.
Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:	2 948 323	0	2 948 323	0
z obchodného styku v tom:	0	0	0	0
a) voči prepojeným UJ	0	0	0	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 nrenoi.UJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	2 948 323	0	2 948 323	0
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	17 832 148	5 567 821	23 399 969	2 020 493
z obchodného styku v tom:	11 837 382	4 766 580	16 603 962	1 754 549
a) voči prepojeným UJ	18 792	1 479 188	1 497 980	1 409 507
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	11 818 590	3 287 392	15 105 982	345 042
ostat.pohľad.voči nrenoi.UJ	3 152 423	685 041	3 837 464	265 944
ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem nrenoi.ÚJ	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkovi	0	0	0	0
daňové pohľadávky	2 154 358	0	2 154 358	0
pohľad.z derivátových operácií	0	0	0	0
iné pohľadávky	687 985	116 200	804 185	0

III. 1. r.1. Hodn. pohľad., 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 pohľad. 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	15 800 000	8 839 239
Hodnota pohľad. 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	1 489 332
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

Dlžník	Bežné účtovné obdobie	
	Forma zaistenia	Popis a hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 5 320 161 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti HERMES, Atradius a Eximbanky
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19062/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a vymazaná z registra 06/2022
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19057/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a vymazaná z registra 06/2022
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 4598/2011	Poskytnutá pôžička – splatená a vymazaná z registra 06/2022
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 540 000 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV.: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 556 225 €

III. 1. s. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21 %			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.daňová hodnota DHM a DNM	14 170 858,59	17 176 252,56	3 005 393,97	631 132,73
Rezerva na audit účt.záverky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Dlhodobé rezervy na GO a SO	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	6 453 757,00	0,00	6 453 757,00	1 355 288,97
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2021	14 836,85	0,00	14 836,85	3 115,74
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	4 557 346,00	0,00	4 557 346,00	957 042,66
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2022				3 408 757,94
Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2022				-460 435,26
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2022				2 948 322,68

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.účtovná hodnota DHM a DNM	16 834 110,43	16 756 534,89	-77 575,54	-16290,86
Rezerva na audit účt.záverky	8 298,00	0,00	8 298,00	1742,58
Rezervy na odmeny a odvody z nich	289 494,00	0,00	289 494,00	60793,74
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	6 816 152,00	0,00	6 816 152,00	1431391,92
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2021	81 120,21	0,00	81 120,21	17035,24
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	9 114 692,00	0,00	9 114 692,00	1914085,32
Neuplat.náklady VaV-výrob.procesu Si kov	0,00	0,00	0,00	0,00
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2021				4 700 838,15
Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2021				-1 292 080,21
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2021				3 408 757,94

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	165 856	56 043
Ceniny	106	126
Bežné bankové účty	1 110 325	156 955
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	1 276 287	213 124

III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	15 340 530	20 201 459	21 328 758	14 213 231
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok SPOLU	15 340 530	20 201 459	21 328 758	14 213 231

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

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

III. 1. v. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

UJ netvorila opravné položky k DFM.

III. 1. w. KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať

UJ nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

III. 1. x. Údaje o vlastných akciách

UJ nevlastní vlastné akcie

III. 1. y. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5456	9 930
Poistenie GAP	2021	3 263
Reklama Tech.univerzita Košice	3334	6 667
WEB doména na CZ rok 2024	101	0
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	65 664	135 461
Reklama	3 333	3 333
Fixný poplatok za elektrinu	9 293	8 879
Predplatné tlačoviny	6 609	5 942
Poplatok pre Manganese REACH – Spracovanie dokumentácie	0	81 862
Poistenie	38 073	28 786
Telekomunikačné služby	98	85
Licenčné poplatky	799	1 002

Projekty-štúdie, prístup k elektronickým službám	6 600	3 683
Ostatné	859	1 974
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	10 966	6 050
Zníženie členského poplatku Euroalige	0	4 851
Vyúčtovanie energie	10 966	1 199

III. 2. Doplnujúce 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	Prírastkv	Úbvtkv	Presunv	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	2 607 275	0	0	1 548 058	4 155 333
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	76 238	187 545		0	263 783
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 482 223	0	0	13 932 518	18 414 741
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	15 480 576	-1 849 520	0	-15 480 576	-1 849 520
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	56 046 312	-1 661 975	0	0	54 384 337
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presunv	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	2 607 275	0	0		2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	162 872	18 100	104 735	0	76 238
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 896 703	0	0	-1 414 479	4 482 223
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-1 414 479	15 480 576	0	1 414 479	15 480 576
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	40 652 371	15 498 676	104 735	0	56 046 312
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

III. 2. a.3. Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Zisk	15 480 576,14
Prídel do rezervného fondu	1 548 057,62
Preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov	13 932 518,52

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 €) = 543 843,37 € na akciu**III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Strata	-1 849 520,39
Prídel do rezervného fondu	0
Konpenzovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-1 849 520,39

III. 2. b. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	23 132 976	6 307 576	16 679 219	0	0	12 755 333
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	380 574	127 172	380 574	0	0	121 172
Na prémie a odmeny a odvody	289 494	0	289 494	0	0	0
Na emisné kvót	15 638 458	6 172 106	15 638 458	0	0	6 172 106
GO+SO DHM	6 816 152	0	362 395	0	0	6 453 757

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	12 906 729	16 316 824	6 090 577	0	0	23 132 976
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	339 645	380 574	339 645	0	0	380 574
Na prémie a odmeny a odvody	0	289 494		0	0	289 494
Na emisné kvót	5 473 436	15 638 458	5 473 436	0	0	15 638 458
GO+SO DHM	7 085 350	0	269 198	0	0	6 816 152

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé záväzky SPOLU	106 263	191 438
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	106 263	191 438
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	32 282 798	42319057
Záväzky v lehote splatnosti	32 213 243	32 131 105
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	69 555	119 694
Po splatnosti do 360 dní vrátane	68 679	119 694
Po splatnosti od 361 do 720 dní (Pevas DE)	876	0
Po splatnosti od 721 do 1080 dní	0	0
Po splatnosti nad 1 080 dní	0	0

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

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

III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku UJ účtovala o doloženej daňovej pohľadávke**III. 2. g. Prehľad o sociálnom fonde**

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 868	3 528
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	<i>43 830</i>	<i>75 225</i>
Tvorba spolu	76 698	78 753
<i>Čerpanie na stravovanie pracovníkov</i>	<i>29 721</i>	<i>31 773</i>
<i>Odmena za darcovstvo krvi</i>	<i>185</i>	<i>320</i>
<i>Sociálna výpomoc</i>	<i>3 200</i>	<i>6 248</i>
<i>Odmeny pri životných výročiach</i>	<i>2 230</i>	<i>3 060</i>
<i>Odmeny pri odchode do dôchodku</i>	<i>880</i>	<i>440</i>
<i>Príspevok na rekreácie akult.podujatia</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Príspevok na kúpeľnú liečbu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Príspevky na športovú činnosť zamestnancov</i>	<i>16 709</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH</i>	<i>3 342</i>	<i>0</i>
<i>Čerpanie na prevádzke DS</i>	<i>3 846</i>	<i>4 044</i>
Čerpanie sociálneho fondu spolu	60 113	45 885
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 585	32 868

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				724 020	1 164 370
Komerčná banka – investičný úver II – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	Splatné	0	223 000
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné nad 1 rok	EUR	1,40%	30.01.2024	72 402	941 370
Krátkodobé bankové úvery SPOLU v tom:				875 752	19 896 654
Komerčná banka – investičný úver I – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	Splatné	0	562 500
Komerčná banka – investičný úver II – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	Splatné	0	222 000
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné do 1 roka	EUR	1,40%	31.12.23	868 968	868 968
Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1%	Splatné	0	6 538 962
Tatrabanka, a.s.- revolving.úver	EUR	2,90 %	Splatné	0	4 000 000
Tatrabanka, a.s. - kreditné karty	EUR	0%	21.01.23	6 784	4 907
Komerčná banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 1,3%	Splatné	0	7 699 317

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	Úrokp.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Nesplatené úroky bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO	Nesplatené úroky predch. UO
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci							
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2022	6 800 000	102 000	6 800 000	0
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2022	6 530 000	97 950	6 530 000	0
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2022	2 200 000	33 000	2 200 000	0
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2022	11 100 000	166 500	11 100 000	0
SPOLU				26 630 000	399 450	26 630 000	0

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:	826	10 414
Spotreba energií v prevádzke Martin	826	472
Dobropris vstavený v roku 2022 k FA z roku 2021	0	9 942
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	678 164	721 222
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	678 164	721 222
Výnosy budúcich období krátkodobé (384), z toho:	8 084 184	167 258
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	43 058	43 058
Fa za predaj výrobkov vstavená v r.2021, no mori doručené až v r.2022	0	124 200
Z emisných povoleniek pridelených v bežnom účt.období	8 041 126	0

III. 2. k. Popis významných položiek derivátov

Produkt	Číslo	Dátum uzavretia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2022	Ocenenie k 31.12.2022	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	7842278	19.12.2022	30.01.2023	EUR	400 000	USD	427 000	1,0675	1,070931049	398 718,48	-1 281,52	30.01.2023	-6 994,94
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	-1 281,52	Súčet	-6 994,94

III. 2. l. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.**III. 2. m. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov	Do 1 roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov
Istina	32 922	56 140	0	88 858	89 062	0
Finančný náklad	1 221	813	0	2 027	2 034	0
Spolu	34 142	56 953	0	90 885	91 096	0

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky výkazu ziskov a strát**IV. 1. a. Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa hlavných oblastí odbytu)**

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	18 635 395	18 631 037	20 821 868	6 289 932	937 906	431 780
ČR	34 544 977	52 979 128	615 210	1 231 823	8 154 423	114 797
EU okrem ČR	51 212 158	80 438 830	96 897	26 842	8 545 191	1 658 200
Mimo EU	7 857 027	5 513 780	60 858	24 428	517 020	75 240
SPOLU	112 249 557	157 562 775	21 594 833	7 573 025	18 154 540	2 280 017

IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg. zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
NV	623 247	721 653	499 005	-98 406	222 648
PLT	2 737 564	1 195 452	982 392	1 542 112	213 060
Výrobky	4 461 905	28 394 791	14 024 122	-23 932 886	14 370 669
SPOLU	7 822 716	30 311 896	15 505 519	-22 489 180	14 806 377
Manká, škody, repre, dary	0	0	0		
Zmena stavu z Výkazu	0	0	0	-22 489 180	14 806 378

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov ⁶² v tom:	9 937 256	7 627 191
Aktivácia materiálu 621 v tom:	9 458 746	6 880 860
Aktivácia materiálu 621/001	616 894	1 362 506
Aktivácia materiálu po separácii uhlia 621/030	8 776 750	5 437 465
Aktivácia materiálu prev.Martin	65 102	80 889
Aktivácia služieb 622 v tom:	478 391	744 913
Služby vnútro podnikovej prepravy	343 525	500 878
Aktivácia závodná kuchyňa	134 866	244 035
Šitie rúšok	0	0
Aktivácia DHM 624	119	1 418

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:	2 744 041	1 767 317
<i>Predaj DHM 641</i>	35 700	217 440
<i>Predaj materiálu 642</i>	2 708 341	1 549 877
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	6 901 797	16 918 146
<i>Úroky z omeškania a zmluvné pokuty</i>	1 500	8 838
<i>Výnosy z postúpených pohľadávok</i>	0	0
<i>Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót</i>	6 470 034	15 340 530
<i>Dotácia od ÚPSVaR na udržanie zamestnanosti</i>	0	255 360
<i>Dotácia na zvýšenie cenu el.energie (zahrnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)</i>	0	1 048 918
<i>Dotácia projekt PreMa SINTAF predohrev Mn rudy</i>	0	4 224
<i>Dotácia na CZT Istebné-rozpustenie</i>	43 058	43 058
<i>Dotácia na zvýšenie cenu plynu</i>	163 764	0
<i>Náhrady škôd od poisťovne</i>	12 288	9 210
<i>Náhrada škôd od dodávateľov</i>	6 211	15 193
<i>Nájomné</i>	199 530	180 041
<i>Odpis premlčaného záväzku</i>	0	0
<i>Príspevok na duálne vzdelávanie</i>	2 700	5 100
<i>Ostatné</i>	2 712	7 674

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Osobné náklady v tom:	8 264 221	11 482 606
Mzdové náklady	6 041 165	8 183 204
Náklady na soc. zabezpečenie v tom:	1 937 784	2 958 585
<i>sociálne poistenie</i>	1 226 215	2 086 434
<i>zdravotné poistenie</i>	849 319	788 312
<i>tvorba rezerv na soc. a zdrav. Postenie+, rozpustenie -</i>	-137 750	83 839
Sociálne náklady	285 272	340 817

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	7 350 649	844 531
661 tržby z predaja CP a podielov v tom&	5 693 000	0
<i>Z predaja emisných pvoleniek</i>	5 693 000	0
662 - Úroky	88 412	84 989
<i>z termínovaných vkladov</i>	0	0
<i>z bankových účtov</i>	0	0
<i>z finančných výpomoci-prepojené osoby</i>	70 423	66 141
<i>z finančných výpomoci-ostatné</i>	17 989	18 723
<i>z omeškania</i>	0	125
663 - Kurzové zisky	772 911	367 220
<i>z úhrad a inkás</i>	491 242	201 410
<i>z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	24 287	53 741
<i>z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	257 382	112 069
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
667 - Výnosy z derivátových operácií	796 326	392 322
668 - Ostatné finančné výnosy v tom:	0	0

Nákup IV. 1. g.1. Opis významných položiek spotreby materiálu, tovaru a energií

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Spotreba materiálu v tom	38 320 528	67 765 837
<i>Spotreba surovín</i>	31 143 691	55 855 963
<i>Základný materiál, palivá a redukovadlá</i>	3 573 433	6 500 867
<i>Spotreba materiálu na výrobu prevádzka Martin</i>	1 011 926	609 872
<i>Materiál na opravy a náhradné diely</i>	1 999 704	3 896 561
<i>Spotreba PHL</i>	272 271	346 260
<i>Spotreba Big bagov a paliet</i>	51 976	94 325
<i>Osobné ochranné prac.pomôcky</i>	81 654	142 253
<i>Spotreba materiálu závodné stravovanie</i>	78 013	132 911
<i>Nákup DDHM</i>	52 813	40 347
<i>Ostatná spotreba mat.v prevádzke Martin</i>	19 148	35 989
<i>Ostatný materiál</i>	35 899	110 489
Spotreba energií v tom:	73 211 208	76 450 212
<i>Spotreba energie na výrobu</i>	47 325 766	68 351 105
<i>Spotreba energie na odprašovanie</i>	2 279 000	3 165 853
<i>Réžijná EE</i>	4 830 650	2 441 566
<i>Spotreba plynu</i>	326 889	105 306
<i>Náklady na predanú energiu</i>	18 193 529	2 199 940
<i>Spotreba energií v prevádzke Martin</i>	186 808	112 896
<i>Ostatné</i>	68 566	73 546
Náklady na predaný tovar	17 246 905	2 150 122

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:	5817973	8 649 186
<i>Na opravy a udržiavanie</i>	<i>1 321 408</i>	<i>2 117 450</i>
<i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezervy-</i>	<i>-362 395</i>	<i>-269 198</i>
<i>Náhrady cestovného</i>	<i>19 691</i>	<i>17 525</i>
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	<i>47 756</i>	<i>33 555</i>
<i>Nájomné</i>	<i>262 897</i>	<i>233 450</i>
<i>Vývoz domového odpadu</i>	<i>31 577</i>	<i>67 585</i>
<i>Preprava vlastných výrobkov, balné, vlečné</i>	<i>2 405 281</i>	<i>3 455 848</i>
<i>Telekomunikačné služby</i>	<i>31 104</i>	<i>32 200</i>
<i>Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce</i>	<i>127 324</i>	<i>282 981</i>
<i>Výkon strážnej služby</i>	<i>88 394</i>	<i>103 515</i>
<i>Upratovacie služby</i>	<i>35 083</i>	<i>57 506</i>
<i>Daňové poradenstvo</i>	<i>19 322</i>	<i>13 200</i>
<i>Právne poradenstvo a služby</i>	<i>56 244</i>	<i>58 991</i>
<i>Ekonomické, finančné poradenstvo a služby</i>	<i>11 880</i>	<i>33 256</i>
<i>Personálne poradenstvo a služby</i>	<i>9 041</i>	<i>12 202</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti výroby</i>	<i>100 083</i>	<i>133 444</i>
<i>Poradenstvo a služby v energetike</i>	<i>92 214</i>	<i>685 836</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií</i>	<i>0</i>	<i>1 200</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>	<i>14 530</i>	<i>14 603</i>
<i>Ostatné poradenstvo, tlmočnicke práce</i>	<i>161</i>	<i>828</i>
<i>Komunikácia s médiami</i>	<i>8 400</i>	<i>7 800</i>
<i>Audít</i>	<i>8 298</i>	<i>8 298</i>
<i>Získanie certifikátu na výroby, revízie, kontoly TZ</i>	<i>109 856</i>	<i>94 299</i>
<i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody, testy, labor.skúšky</i>	<i>100 167</i>	<i>86 535</i>
<i>Zabezpečenie prac.zdravotnej služby</i>	<i>7 077</i>	<i>9 156</i>
<i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>	<i>0</i>	<i>13 633</i>
<i>Zneškodnenie odpadov</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Softwarové služby, inetnet</i>	<i>128 793</i>	<i>163 668</i>
<i>Renovácia tonerov a internet</i>	<i>0</i>	<i>6 038</i>
<i>Reklama</i>	<i>43 043</i>	<i>28 216</i>
<i>Úprava okolia</i>	<i>22 117</i>	<i>65 808</i>
<i>Drvenie, triedenie briktácia ferozliatin a materiálu</i>	<i>50 726</i>	<i>171 994</i>
<i>Za výrobu plnených profilov</i>	<i>522 340</i>	<i>605 767</i>
<i>Prijaté služby vo výrobe prevádzke DS</i>	<i>234 126</i>	<i>131 123</i>
<i>Štúdie</i>	<i>9 875</i>	<i>44 665</i>
<i>Ostatné</i>	<i>261 560</i>	<i>126 209</i>

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:	2 036 456	1 412 295
<i>Zostatková cena predaného DHM</i>	<i>0</i>	<i>174 556</i>
<i>Predaný materiál</i>	<i>2 036 456</i>	<i>1 237 739</i>
Dane a poplatky v tom:	204 638	198 065
<i>Cestná daň</i>	<i>7 730</i>	<i>8 445</i>
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	<i>102 642</i>	<i>103 475</i>
<i>Kolky a správne poplatky</i>	<i>6 752</i>	<i>3 130</i>
<i>Poplatky za znečistenie ovzdušia</i>	<i>81 926</i>	<i>77 884</i>
<i>Poplatky za vypúšťanie vôd</i>	<i>3 396</i>	<i>3 001</i>
<i>Spotrebná daň z EE, plynu</i>	<i>1 019</i>	<i>1 089</i>
<i>Kolky a poplatky v prevádzke Martin</i>	<i>1 173</i>	<i>1 041</i>
Tvorba (Zrušenie) opravných položiek k pohľadávkam	648 312	317 204
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	7 007 308	16 463 821
<i>Dary</i>	<i>42 466</i>	<i>550</i>
<i>Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibility</i>	<i>238 334</i>	<i>285 055</i>
<i>Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné</i>	<i>45 054</i>	<i>8 941</i>
<i>Odpis pohľadávky</i>	<i>8 740</i>	<i>100 000</i>
<i>Nové pripojenie k distribučnej sústave</i>	<i>106 420</i>	<i>0</i>
<i>Poistenie</i>	<i>236 593</i>	<i>310 603</i>
<i>Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy</i>	<i>6 172 106</i>	<i>15 408 562</i>
<i>Členské príspevky</i>	<i>82 453</i>	<i>71 724</i>
<i>Zrušené investície</i>	<i>0</i>	<i>278 238</i>
<i>Náklady na neodobranú EE</i>	<i>34 387</i>	<i>0</i>
<i>Dohoda o urovnaní sporu s VHM</i>	<i>40 000</i>	<i>0</i>
<i>Úhrada za byt v Novokuznecku</i>	<i>620</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné</i>	<i>135</i>	<i>148</i>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	1 767 476	1 331 389
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	568 385	592 962
Z úverov	166 908	191 473
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené osoby	399 450	399 450
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	2 027	2 039
563 - Kurzové straty v tom	621 569	216 728
z úhrad a inkás	233 994	154 276
z prepočtu devíz.úctov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	38 772	19
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	348 803	62 433
565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DFM – ESI, s.r.o.	220 000	0
567 – Náklady z derivátových operácií	274 966	413 547
568 - Ostatné finančné náklady v tom	82 556	108 152
z konverzii	0	0
bankové poplatky	82 556	108 152
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	112 249 557	157 562 775
Tržby z predaja služieb	21 594 833	7 573 025
Tržby za tovar	18 154 540	2 280 017
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	88 412	84 990
Čistý obrat celkom	152 087 342	167 500 807

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 %
<i>HV pred zdanením</i>	-1 389 085.13	XXX	X	19 736 772.57	XXX	X
<i>teoretická daň</i>	XXX	-291 707.88	21	XXX	4 144 722.24	21
<i>Daňovo neuznané náklady</i>	3 773 318.68	792 396.92	21	1 123 377.69	235 909.31	21
<i>Výnosy nepodliehajúce dani</i>	803 137.73	168 658.92	21	874 996.01	183 749.16	21
<i>Suma člen.prísp.daň.neuz.</i>	52 453.00	11 015.13	21	41 724.00	8 762.04	21
<i>Umorenie daňovej straty</i>	1 633 548.82	343 045.25	21	4 557 346.00	957 042.66	21
Nákladov na výskum	0.00	0.00	21	1 354 693.10	284 485.55	21
SPOLU	0.00	0.00	21	14 114 839.15	2 964 116.22	21
Splatná daň z príjmov	X		21	X	2 964 116.22	21
Daň z výnosových úrokov	X	0.00	19	X	0.00	19
Daňová licencia	X	0.00		X	0.00	
Daň z dodatočného priznania	X	0.00	21	X	0.00	21
Splatná daň z príjmov celkom	0	0	19	0	2 964 116.22	19
Odložená daň z príjmov	X	460 435.26	21	X	1 292 080.21	21
Celkom daň z príjmov	X	460 435.26	21	X	4 256 196.43	19 a 21

ČL. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1. a. Opis a hodnota podmieneného majetku**

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

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:		0	2 170 000	0
voči dodávateľom – Slovenské elektrárne		0	0	0
voči dodávateľom – ELMSUT		0	1 900 000	0
voči dodávateľom – OKTE	0	0	150 000	0
voči Colnému úradu		0	120 000	0
<i>hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok</i>				
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o nariadení záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky-nájom el.osvetlenia od Stredoslovenskej energetiky, a.s.		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	69 261	70 212
Drobný DHM do 1 700 EUR	379 747	379 787
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	14 731	15 248
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Drobný DHM v prevádzke DS	41 184	34 755
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	2 813	2 813
Materiál v skladoch CO	2 813	2 813
Prenajatý majetok v tom:	0	0

V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2021 evidované na podsúvahových účtoch

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2022	Ocenenie k 31.12.2022	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	7842278	19.12.2022	30.01.2023	EUR	400 000	USD	427 000	1,0675	1,070931049	398 718,48	-1 281,52	30.01.2023	-6 994,94
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	-1 281,52	Súčet	-6 994,94

Čl. VI Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto účtovnú závierku.

Čl. VII Informácie o transakciách medzi vykazujúcou UJ 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	63 050	66 141
AQUA THERM INVEST, a.s.	Splatené úroky z ATI na OFZ	130 075	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	320 000	50000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vrátená pôžička z ATI na OFZ	220 000	182 340
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, DOO	Výnosové úroky z pôžičky - od 1.1.2018 bezúročne	0	0
Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu	279	279
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z predaja energií	219	219
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Refaktúracia za Doménu OHS	10	10
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj DHM z OFZ na OHS	0	35 000
ESI, s.r.o. v Konkurze	Nájom pozemkov z ESI na OFZ	41 675	48 420
ESI, s.r.o. v Konkurze	Kúpa pozemkov z ESI na OFZ	226 000	0
Ing. Vladimír Klocok	Nákladové úroky z pôžičky	199 950	199 950
Ing. Eva Klocoková	Nákladové úroky z pôžičky	199 500	199 500
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja materiálu	17 520	54 020
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja el.energie	5 734	6 707
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z predaja služieb ZST	1 041	1 427
ESI, s.r.o. v Konkurze	Spotrebná daň z elektrickej energie	31	57
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy z nájmu majetku	100	100
ESI, s.r.o. v Konkurze	Refaktúracia služieb-predaj	6 419	6 299
ESI, s.r.o. v Konkurze	Výnosy za vedenie účtovníctva	1 434	2 390
OFZ Novokuzneck	Výnosy z predaja výrobkov - FeSiCa mleté	130 129	449 951
OFZ Novokuzneck	Prijaté úhrady na OFZ	740 976	374 327
OFZ Bukovina	Nákup materiálu-rudy od OFZ Bukovina	0	816 555
OFZ Bukovina	Predaj ochranných pomôcok	0	1 268
OFZ Bukovina	Poskytnuté zálohy z OFZ	247 500	0
OFZ Bukovina	Poskytnutá pôžička z OFZ	200 000	0
OFZ Bukovina	Výnosové úroky z pôžičky	1 373	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 krátkodobé	3 072 000	2 972 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá	240 000	300 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá so splatnosťou do 1 roka	60 000	300 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	261 082	322 107
AQUA THERM INVEST, a.s.	Neuhradená FA za vedenie účtovníctva	0	4 068
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Poskytnuté pôžičky	9 500 000	9 500 000
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	1 773 331	1 773 331
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Za postúpenie pohľadávky	89 223	89 223
Ing. Vladimír Klocok	Za odvod poistného z dividend	0	7 026
Spriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	72 934	111 927
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	89 224	89 224
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k DFM – úroky z pôžičky	982 858	982 858
Spriaznená osoba	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	13 330 000	13 330 000
Ing. Vladimír Klocok	Úroky z pôžičiek	199 950	0
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	13 300 000	13 300 000
Ing. Eva Klocoková	Úroky z pôžičiek	199 500	0

Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	0	0
ESI, s.r.o.v konkurze	Dlhodobá pohľadávka za predaj majetku	0	425 600
ESI, s.r.o.v konkurze	Krátkodobá pohľadávka za predaj majetku	556 225	237 500
ESI, s.r.o.v konkurze	Krátkodobé pohľadávka za služby a materiál	115 710	206 145
ESI, s.r.o.v konkurze	Poskytnutá pôžička	50 000	0
ESI, s.r.o.v konkurze po vyhlásení konkurzu	Za elektrickú energiu	6 917	0
OFZ Novokuzneck	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek 12 163 946 RUB	103 787	142 601
OFZ Novokuzneck	Pohľadávka za predaj HV a materiálu	819 128	1 875 452
OFZ Bucovina	Poskytnutá pôžička	200 000	0
OFZ Bucovina	Neuhrazené úroky z pôžičky	1 373	0
OFZ Bucovina	Poskytnuté zálohy na nákup rudy	247 500	0
OFZ Bucovina	Prijatý dobropis	0	21 000

Dcérska účtovná jednotka	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ Novokuzneck	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	841 359	1 337 110
ESI, s.r.o. v Konkurze	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	671 935	48 166

Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
ESI, s.r.o. v konkurze	Neuhrazený nájom pozemkov	2 994	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 - žiadne			Časť 1 – Bežné účt.obdobie - žiadne		
	Časť 2 – predchádzajúce UO - žiadne			Časť 2 – predchádzajúce UO - žiadne		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

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 vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presunv	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	2 607 275	0	0	1 548 058	4 155 333
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	76 238	187 545		0	263 783
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 482 223	0	0	13 932 518	18 414 741
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0		0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	15 480 576	-1 849 520	0	-15 480 576	-1 849 520
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	56 046 312	-1 661 975	0	0	54 384 337
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	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	2 607 275	0	0		2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV	162 872	18 100	104 735	0	76 238
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 896 703	0	0	-1 414 479	4 482 223
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-1 414 479	15 480 576	0	1 414 479	15 480 576
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	40 652 371	15 498 676	104 735	0	56 046 312
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
<i>Peniaze v hotovosti</i>	165 856	165 856	56 043	56 043
<i>Ceniny</i>	106	106	126	126
<i>Bežné bankové účty</i>	1 110 325	1 110 325	156 955	156 955
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	1 276 287	1 276 287	213 124	213 124
<i>Kontokorentné účty</i>	0	0	-14 238 279	-14 238 279
Finančné účty včítane kontokorentných účtov	1 276 287	1 276 287	-14 025 155	-14 025 155

	Cash flow k 31.12.2022	Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 389 085	19 736 773
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	12 213 852	4 504 002
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 307 553	3 421 871
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	278 238
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	513 875	386 450
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7 933 635	6 079
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	568 384	592 962
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-88 412	-84 990
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-24 287	-53 741
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	38 772	17
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-35 700	-42 884
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 (+/-)	32	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)	16 803 955	-37 893 642
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	23 586 374	-21 303 255
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-17 871 575	17 483 027
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	9 961 857	-22 417 609
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	1 127 298	-11 655 805
	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.)	27 628 722	-13 652 867
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	88 412	84 990
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-32 687	-422 880
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	27 684 446	-13 990 758
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3 478 811	7 000
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	24 205 634	-13 983 758
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-25 892	-99 481
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 739 820	-1 065 846
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 (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35 700	217 440
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	
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-60 000	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	60 000
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 790 012	-887 887
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.)	-5 963 448	2 127 384
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 (+)	0	4 004 058
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 (-)	-5 874 591	-1 653 468
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-88 857	-223 207
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých 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.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých 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 (-)	-136 247	-170 082
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-6 099 695	1 957 302
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	15 315 927	-12 914 343
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-14 025 155	-1 164 536
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 290 772	-14 078 879
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-14 485	53 724
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 276 287	-14 025 155