

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. a. Obchodné meno a sídlo UJ, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno	Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.
Ulica a číslo	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36394963
Dátum založenia	04.09.2000
Dátum vzniku	31.10.2000
Zápis v obchodnom registri	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10272/L

I. b. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- poskytovanie pôžičiek a úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov
- sprostredkovateľská činnosť, poradenstvo v obchode, reklamná a propagačná činnosť
- prenájom motorových vozidiel a priemyselného tovaru
- výroba a predaj ferozliatin, kúpa a predaj tovaru – maloobchod, veľkoobchod

I. c. Predstavenstvo

Funkcia	Meno	Od - do
Predseda	Ing. Vladimír Klocok	20.09.2008
Člen	Ing. Branislav Klocok	26.10.2013
Člen	Ing. Anton Sklarčík	30.05.2009

I. d. Dozorná rada

Funkcia	Meno	Od - do
Člen	Ing. Janka Jančková	26.10.2013
Člen	Mgr. Vladimír Klocok	19.04.2017
Člen	Ing. Stanislav Huba	13.06.2019

I. 2. UJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej UJ.

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. Informácie o konsolidovanom celku

UJ má dcérske UJ a má povinnosť zostaviť konsolidovanú UZ za rok 2022.

I. 5. a. Štruktúra akcionárov UJ ku dňu ku ktorému sa zostavuje UZ

<i>Akcionár</i>	<i>Výška podielu na ZI</i>		<i>Podiel na hlasovacích právach v %</i>	<i>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %</i>
	<i>v EUR</i>	<i>v %</i>		
<i>Ing. Vladimír Klocok</i>	46 471,49	100	100	0

I. 5. b. Štruktúra akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

<i>Akcionár do dňa zmeny v štruktúre akcionárov</i>		<i>Výška podielu na základnom imaní do dňa zmeny</i>		<i>Výška zmeny podielu na ZI v EUR</i>	<i>Výška podielu na základnom imaní po zmene v EUR</i>	<i>v %</i>
<i>Akcionár</i>	<i>Dátum zmeny</i>	<i>v EUR</i>	<i>v %</i>			
<i>Ing. Vladimír Klocok</i>	25.11.2022	23 235,74	50,0	23 235,74	46 471,48	100
<i>Ing. Eva Klocoková</i>	25.11.2022	11 617,86	25,0	-11 617,86	0	0
<i>MUDr. Naďa Klocoková</i>	25.11.2022	5 808,94	12,5	-5 808,94	0	0
<i>Vladimír Klocok</i>	25.11.2022	5 808,94	12,5	-5 808,94	0	0

I. 6. Počet zamestnancov

<i>Názov Položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</i>	0	0
<i>Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	0	0
<i>Počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch**II. 1.** Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti? ÁNO**II. 2.** Informácie o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód**II. 2. a.** Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia UJ

<i>Zmena</i>	<i>Dôvod zmeny</i>	<i>Vplyv na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>
<i>Žiadne zmeny</i>	-----	-----

II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe UJ nemá takého transakcie**II. 4.a.** Dlhodobý majetok**II. 4. a. 1.** Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpouOceňoval ? **nie****II. 4. a. 2.** Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťouOceňoval ? **nie****II. 4. a. 3.** Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobomOceňoval ? **nie****II. 4. a. 4.** Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpouOceňoval ? **áno****II. 4. a. 5.** Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťouOceňoval ? **nie****II. 4. a. 6.** Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobomOceňoval ? **nie****II. 4. a. 7.** Dlhodobý finančný majetokOceňoval ? **áno**

Obstarávacou cenou Súčasťou obstarávacej ceny:

- cena obstarania

- náklady súvisiace s obstaraním

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.

- II. 4. b. Zásoby obstarania kúpou Oceňoval ? **nie**
 II. 4. b. 1. Materiál Oceňoval ? **nie**
 II. 4. b. 2. Zvieratá Oceňoval ? **nie**
 II. 4. c. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou Oceňoval ? **nie**
 II. 4. c. 1.. Nedokončená výroba, PLT, HV Oceňoval ? **nie**
 II. 4. c. 2. Zákazková výroba Oceňoval ? **nie**
 II. 4. d. Zásoby obstarané iným spôsobom Oceňoval ? **nie**
 II. 4. e. Pohľadávky Oceňoval ? **áno** Menovitou hodnotou
 II. 4. f. Krátkodobý finančný majetok Oceňoval ? **nie**
 II. 4. g. 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 ? **nie**
 II. 4. h. Závazky Oceňoval ? **áno** Menovitou hodnotou
 II. 4. i. Rezervy Oceňoval ? **áno** Menovitou hodnotou
 II. 4. j. Dlhopisy Oceňoval ? **nie**
 II. 4. k. Pôžičky Oceňoval ? **áno** Menovitou hodnotou
 II. 4. l. Úvery Oceňoval ? **nie**
 II. 4. m. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
 383 – Výdavky budúcich období Oceňoval ? **nie**
 384 – Výnosy budúcich období Oceňoval ? **nie**
 II. 4. n. Deriváty Oceňoval ? **nie**
 II. 4. o. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi Oceňoval ? **nie**
 II. 4. p. Majetok obstaraný na leasing Oceňoval ? **nie**
 II. 4. r. Splatná daň z príjmov Oceňoval ? **áno** 15% sadzbou
 II. 4. s. Odložená daň z príjmov Oceňoval ? **áno** 15% z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou
 II. 4. t. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Samostatné hnuťelné veci a súbory	6-8	12,5-16,67	rovnomerná

- II. 4. u. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia
 Oceňoval? **Nie**

ČL. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceň- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceň- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0

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

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
<i>Prvotné ocenenie</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Prírastky</i>	0	0	33 000	0	0	0	0	0	
<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	0	33 000	0	0	0	0	0	
<i>Oprávky</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	1 230	0	0	0	0	0	
<i>Prírastky</i>	0	0	4 820	0	0	0	0	0	
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	6 150	0	0	0	0	0	
<i>Opravné položky</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<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	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	26 850	0	0	0	0	0	

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté pred-davky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
<i>Prvotné ocenenie</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Prírastky</i>	0	0	33 000	0	0	0	0	0	
<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	0	33 000	0	0	0	0	0	
<i>Oprávky</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Prírastky</i>	0	0	1 230	0	0	0	0	0	
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	1 230	0	0	0	0	0	
<i>Opravné položky</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<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	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	31 770	0	0	0	0	0	

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

nemá poistený DHM

III. 1. b. Dlhodobý majetok obstaraný finančným prenájomom –

UJ nemá takýto DHM

III. 1. c. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

UJ nemá zriadené záložné právo

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

UJ nevlastní DNM

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

UJ nemá takýto DHM

III. 1. d. Prehľad o dlhodobom majetku, ktorým je goodwill – UJ neeviduje takýto majetok

III. 1. e. Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti – UJ nevykonávala výskum a vývoj

III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie			
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI UJ, v ktorej má UJ DFM	HV UJ, v ktorej má UJ DFM
Dcérske účtovné jednotky				
OFZ, a.s.	99,00	99,00	54 047 820	-2 186 037
AQUA THERM INVEST, a.s.	52,94	52,94	1 726 876	260 516
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom				
ATI Petroland Srbsko	45,00	45,00	***	***
H + F Reality, s.r.o.	33,34	33,34	-115 117	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely				
Orava Milk, záujmové združenie	10,00	10,00	***	***
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej UJ				

*** Spoločnosti ATI Petroland Srbsko a Orava Milk, nepredložili k dátumu zostavenia Poznámok údaje o VI a HV. K podielom týchto spoločností boli vytvorené oceňovacie rozdiely vo výške 100%.

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné 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- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0		0	0	0
Presuny	0	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	47 150 371	-2664	-11 618	0	0	0	0	0	47 136 089
Prírastky	137 727	0	0	0	0	0	0	0	137 727
Úbytky	-1 978 507	0	0	0	0	0	0	0	-1 978 507
Stav na konci UO	45 309 591	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	45 295 309
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	56 262 330	0	0	0	0	0	0	0	56 262 330
Stav na konci UO	54 421 550	0	0	0	0	0	0	0	54 421 550

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- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0		0	0	0
Presuny	0	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	31 813 767	-2664	-11 618	0	0	0	0	0	31 799 485
Prírastky	15 336 604	0	0	0	0	0	0	0	15 336 604
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	47 150 371	-2664	-11 618	0	0	0	0	0	47 136 089
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	40 925 726	0	0	0	0	0	0	0	40 925 726
Stav na konci UO	56 262 330	0	0	0	0	0	0	0	56 262 330

III. 1. h. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ metódou VI

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imaní	Vklad do kapitálových fondov	Vlastné imanie	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel a opravné položky
OFZ, a.s.	8 023 959	33 066 000	0	54 047 820	53 507 341,80	99,00	45 483 382,66
AQUA THERM INVEST, a.s.	18 000	18 000	1 070 000	1 726 876	914 208,15	52,94	-173 791,85
ATI Petroland Srbsko	450	450	0	***	***	45,00	-450
H + F Reality, s.r.o.	2 214	2 214	0	-115 117	-38 380	33,34	-2 214
Orava Milk, záujmové združenie	11 618	11 618	0	***	***	10,00	-11 618

*** Spoločnosti ATI Petroland Srbsko a Orava Milk, nepredložili k dátumu zostavenia Poznámok údaje o VI a HV. K podielom týchto spoločností boli vytvorené oceňovacie rozdiely vo výške 100%.

III. 1. i. Prehľad o opravných položkách k DFM – ÚJ neúčtovala o opravných položkách k DFM

III. 1. j. Prehľad o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého FM – nenastali žiadne zmeny

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

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

III. 1. l. Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách, alebo podobných CP – ÚJ neeviduje takýto majetok

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám

ÚJ nevlastní žiadne zásoby

III. 1. n. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať

ÚJ nevlastní žiadne zásoby

<i>Zásoby</i>	<i>Hodnota za bežné účtovné obdobie</i>
<i>na ktoré je zriadené záložné právo</i>	0
<i>pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať</i>	0

III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe

ÚJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

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

<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav OP na začiatku UO</i>	<i>Tvorba OP</i>	<i>Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.</i>	<i>Stav OP na konci UO</i>
<i>z obchodného styku v tom:</i>	0	0	0	0	0
<i>Z obchod.styku voči prep. ÚJ</i>	30 000	0	0	0	30 000
<i>ostatné pohľadávky voči prepoj. ÚJ</i>	0	0	0	0	0
<i>iné pohľadávky</i>	23 911	2 293	0	-23 911	2 293
SPOLU	53 911	2 293	0	-23 911	32 293

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

<i>Názov položky</i>	<i>V lehote splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>	<i>Pohľadávky spolu</i>
Dlhodobé pohľadávky:			
<i>z obchodného styku</i>	0	0	0
<i>voči dcérskej a materskej ÚJ</i>	0	0	0
<i>ostatné pohľ. v rámci konsolid. celku</i>	0	0	0
<i>voči spoločníkom</i>	0	0	0
<i>Odložená daňová pohľadávka</i>	305	0	305
<i>iné pohľadávky</i>	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky SPOLU	305	0	305
Krátkodobé pohľadávky:			
<i>z obchodného styku z toho</i>	0	30 000	30 000
<i>voči prepojeným ÚJ</i>	0	30 000	30 000
<i>Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ</i>	40 000	401	40 401
<i>ostatné pohľ. v rámci podiel.účasti</i>	0	0	0
<i>voči spoločníkom</i>	0	0	0
<i>zo sociálneho poistenia</i>	0	0	0
<i>daňové pohľadávky a dotácie</i>	963	0	963
<i>iné pohľadávky</i>	11 464	405 078	416 542
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	52 427	435 479	487 906

III. 1. q 2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</i>	<i>Bežné UO</i>	<i>Predchádzajúce UO</i>
<i>po lehote splatnosti</i>	435 479	56 679
<i>so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka</i>	52 427	465 296
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	487 906	521 975
<i>so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov</i>	305	305
<i>so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov</i>	0	0
Dlhodobé pohľadávky SPOLU	305	305

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	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, 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	0	0
Poskytnutá pôžička na TRANSBET, s.r.o. - istina	Majetok uvedený na LV č.1109, Obec Oravský Podzámok	382 148
Poskytnutá pôžička na TRANSBET, s.r.o. - nesplatené úroky	Majetok uvedený na LV č.1109, Obec Oravský Podzámok	34393

III. 1. s. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Opis tvorby	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 15%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku -
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2022	332,00	0,00	332,00	49,80
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2022	1 700,00	0,00	1 700,00	255,00
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2022				304,80
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2022				304,80
Rozdiel	Účtovanie			0,00

Opis tvorby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 15%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku -
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2021	332,00	0,00	332,00	49,80
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2021	1 700,00	0,00	1 700,00	255,00
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2021				304,80
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2021				879,80
Rozdiel – daňová pohľadávka - zníženie	Účtovanie	MD 592/001	D 481/001	-575,00

III. 1. t. 1. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica, ceniny	2 773	3 073
Bežné bankové účty	422 333	397 240
SPOLU	425 106	400 313

III. 1. t 2. Krátkodobý finančný majetok - UJ nevlastní krátkodobý finančný majetok

III. 1. u. v. w. x Ocenenie krátkodobého finančného majetku: UJ nevlastní krátkodobý FM

III. 1. x. Prehľad 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	135	135
Program Omega	135	135
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	0	0

III. 2. a.1. Opis základného imania (počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie)

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota	Počet	Hodnota spolu v €	Podiel na ZI v %
Kmeňové listinné na meno	33,193919	1 400	46 471,4866	100
Práva s nimi spojené:	hlasovacie práva, podiel na zisku			
Výška upísaného ZI	Nezapísané v OR		Splatené	Nesplatené
46 471,4866	0		100%	0

III. 2 a 3. Rozdelenie zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom UO

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Účtovná strata	-41 369,86
Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku	Bežné účtovné obdobie
Kompensácia s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-41 369,86

III. 2. a 4. Prehľad zmien vlastného imania

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	Stav VI na konci UO
Vlastné imanie: v tom:	52 557 528	-1 900 405	50 657 123
Základné imanie zapísané v OR	46 471	0	46 471
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 549	0	9 549
Oceňovacie rozdiely	47 136 089	-1 840 780	45 295 309
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 406 789	-41 370	5 365 419
Neuhradená strata min.rokov účtovaná v bežnom ÚO	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0
Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia	-41 370	-18 255	-59 625

III. 2. a 5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Akcionár	Podiel na ZI v EUR	Podiel na ZI v %
Ing. Vladimír Klocok	46 471,4866	100
Ing. Eva Klocoková	0	0
MUDr. Nad'a Klocoková	0	0
Mgr. Vladimír Klocok	0	0

III. 2. a 6. Návrh na vysporiadanie hosp. výsledku vykazaného v bežnom účtovnom období

Názov položky	Suma v EUR
Účtovná strata	-59 625,44
Kompensovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-59 625,44

III. 2. b 1. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	2 032	2 032	2 032	0	2 032
<i>Rezerva na audit účt. závierky</i>	2 032	2 032	2 032	0	2 032
<i>Rezerva na vedenie účtovníctva</i>	0	0	0	0	0

III. 2. b 2. Rezervy

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	2 032	2 032	2 032	0	2 032
<i>Rezerva na audit účt. závierky</i>	2 032	2 032	2 032	0	2 032
<i>Rezerva na vedenie účtovníctva</i>	0	0	0	0	0

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
<i>Záväzky v lehote splatnosti</i>	4 670 404	4 603 357
Záväzky po lehote splatnosti, v tom:	0	0
<i>po splatnosti do 1 roka</i>	0	0
<i>po splatnosti nad 1 rok</i>	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	4 670 404	4 603 357
<i>Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov</i>	0	0
<i>Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov</i>	0	0
Dlhodobé záväzky SPOLU	0	0

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

Opis záväzku	Výška v EUR	Zabezpečenie
-----	0	

III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku

ÚJ neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

III. 2. g. Prehľad o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu spolu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

III. 2. h. Údaje o dlhopisoch

ÚJ nemá vydané dlhopisy

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma za bežné UO	Suma za predch. UO
Dlhodobé bankové úvery	EUR	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery	EUR	0	0	0	0

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma za bežné UO	Suma za predch. UO
Dlhodobé pôžičky	EUR	0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky	EUR	0	0	0	0
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2022	2 300 000	2 300 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2022	2 300 000	2 300 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	Neuhradené úroky		34 500	0
Ing. Eva Klocoková	EUR	Neuhradené úroky		34 500	0

III. 2. j. Popis významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Časové rozlíšenie na strane pasív SPOLU	0	0
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A), z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A), z toho:	0	0

III. 3. Prehľad o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – u prenajímateľa UJ neeviduje takýto majetok

III. 4. Prehľad o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – u nájomcu UJ neeviduje takýto majetok

III. 5. Prehľad o odloženej dani z príjmov

a. až g. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky, odloženého daňového záväzku

Tvorba je opísaná v bode III. 1. s.

III. 6. Prehľad o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

ČL. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky ziskov a strát

IV. 1. a Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa typov výrobkov, a služieb a hlavných oblastí odbytu)

Oblasť odbytu	Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR – za nájom od OFZ, a.s.	12 600	0	0	0
EU	0	0	0	0
SPOLU	12 600	0	0	0

IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

ÚJ nemá žiadne vnútroorganizačné zásoby

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov v tom:	0	0

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:	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	0	3 150
Výnosy s postúpených pohľadávok	0	0
Nájom majetku – v roku 2022 účtované do služieb	0	3 150

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Osobné náklady v tom:	0	0
Mzdové náklady	0	0
Náklady na soc. zabezpečenie	0	0
Sociálne náklady	0	0

IV. 1. f. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurz. ziskov
osobitne suma kurz. ziskov z prepočtu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	12 262	12 303
662 - Úroky	12 262	12 266
z pôžičiek voči prepojeným osobám	798	802
z ostatných pôžičiek	11 464	11 464
z bankových účtov	0	0
663 - Kurzové zisky	0	37
z prepočtu bankového účtu ku dňu jeho zrušenia	0	37
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na prijaté služby v tom:	6441	6 233
Rezerva na audit UZ	2032	2 032
Vedenie účtovníctva	3390	3 390
Centrálny depozitár CP	554	310
Nájom	279	321
Programové vybavenie Omega+doména	145	140
Poštové služby	2	2
Náklady na repre	0	0
Overenie podpisov, výpisy z OR, právne a notárske služby	4	0
Overenie konsolidovanej UZ	0	0
Ostatné služby	35	38

IV. 1. g. 2. Opis významných položiek spotreby materiálu, tovaru a energií

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Spotreba materiálu v tom:	0	2 000
Nákup drobného majetku do spotreby	0	2 000
Spotreba energií v tom:	219	252
Spotreba energie v prenajatých priestoroch	219	252
Náklady na predaný tovar	0	0

IV. 1. h. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Dane a poplatky v tom:	0	0
Kolky a poplatky	0	0
Náklady na predaný DHM a materiál v tom	0	0
Zostatková cena predaného DHM	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	508	500
Úrok z omeškania DÚ	8	0
Dar	0	0
Členský príspevok	500	500
Tvorba a zúčtovanie opraných položiek k pohľadávkam	2 293	-26 107

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	69 084	69 165
562 - Úroky v tom:	0	0
z prijatých pôžičiek od spriaznených osôb	69 000	69 000
Z ostatných prijatých pôžičiek	0	0
563 - Kurzové straty v tom	0	0
Kurzové straty z z prepočtu k 31.12.	0	0
568 - Ostatné finančné náklady v tom	84	165
bankové poplatky	84	165

IV. 2.a. Informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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

IV. 2.b. Informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Audit individuálnej a konsolidovanej UZ	2 032	2 032

IV. 4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za tovar	0	0
Tržby z predaja služieb	12 600	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – výnosové úroky	12 262	12 266
Čistý obrat celkom	24 862	12 266

ČL. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**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 a ručenia	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0	0	0

V. 1. a. Opis a hodnota o podmienenom majetku nevykázanom v súvahe

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce UO
Práva zo servisných a poisťovacích zmlúv	0	0
Práva zo súdnych sporov a iné práva	0	0

V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Majetok zaradený na podsúvahu – drobný DHM účtovaný do spotreby	2 000	2 000

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje táto UZ nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto UZ.

ČL. VII. 1 Informácie o transakciách medzi vykazujúcou UJ a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Úroky z pôžičky	34 500	34 500
Ing. Eva Klocoková	Úroky z pôžičky	34 500	34 500
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ, a.s.	Náklad za vedenie účtovníctva r.2020	3 390	3 390
OFZ, a.s.	Náklad za nájom a služby s ním spojené	498	573
OFZ, a.s.	Náklad za domému	10	12
OFZ, a.s.	Kúpa hmotného majetku od OFZ	0	35 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	798	802

Spriaznená osoba	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	2 300 000	2 300 000
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	2 300 000	2 300 000
Ing. Vladimír Klocok	Úroky z prijatej pôžičky	34 500	0
Ing. Eva Klocoková	Úroky z prijatej pôžičky	34 500	0
Dcérska účtovná jednotka	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
-----	-----	0	0

Dcérska účtovná jednotka	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Za postúpenie pohľadávky	30 000	30 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky	40 000	40 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úroky z poskytnutých pôžičiek	401	1 041
Ing. Vladimír Klocok	Pohľadávka za zaplatené zdrav.odvody z dividend	0	7 207
Ing. Eva Klocoková	Pohľadávka za zaplatené zdrav.odvody z dividend	0	7 207

Dcérska účtovná jednotka	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota tvorby opravných položiek	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	K postúpenej pohľadávkou	30 000	30 000

VII. 2. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov UJ

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, 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
Nepenažné 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

ČL. VIII. Ostatné informácie - UJ nemá náplň pre tieto informácie

ČL. IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
Základné imanie	46 471	0	0	0	46 471
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľad. za uníšané ZI	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Rezervný fond z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 549	0	0	0	9 549
Oceň.rozdiel z precenenia majetku	47 136 089	0	-1 840 780	0	45 295 309
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 406 789	0		-41 370	5 365 419
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp. bežného obdobia	-41 370	0	-59 625	41 370	-59 625
Vynímané dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
SPOLU	52 557 528	0	-1 900 405	0	50 657 123

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
Základné imanie	46 471	0	0	0	46 471
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Rezervný fond z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 549	0	0	0	9 549
Oceň.rozdiely z precenenia majetku	31 799 485	15 336 604	0	0	47 136 089
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 418 226	0		-11 437	5406789
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp. bežného obdobia	-11 437	0	-41 370	11 437	-41 370
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
SPOLU	37 262 294	15 336 604	-41 370	0	52 557 528

J. f. a g. Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň %	Základ dane	Daň	Daň %
HV pred zdanením	-58 603,35	xxx	X	-37 819,76	xxx	X
teoretická daň	xxx	-8 790,50	15	xxx	-5 672,96	15
Daňovo neuznané náklady	67 449,31	10 117,40	15	63 519,15	9 527,87	15
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 032,00	-304,80	15	-2 101,71	-315,26	15
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	15	-3 763,65	-564,55	15
SPOLU	6 813,96	1 022,09	15	19 834,03	2 975,10	15
Odpočet daň.licencie	0,00	0,00		0,00	0,00	
Splatná daň z príjmov	X	1 022,09	15	X	2 975,10	15
Daňová licencia	X	0,00		X	0,00	
Odložená daň z príjmov	X	0,00	15	X	575,00	15
Celkom daň z príjmov	X	1 022,09	15	X	3 550,10	15

ČL. X. Prehľad peňažných tokov

UJ nemá povinnosť zostaviť Cash Flow