

Poznámky k 31.12.2023 (v celých EUR)

Poznámky sú zostavená podľa Opatrenia MF SR č. MF/23378/2014-74 v znení opatrenia MF SR č. MF/19927/2015-74.

| | | | | |
|------------------|----|----------------------|-----|-----------------------------|
| 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 Jančeková | 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 31.12.2022 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.12.2023.

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 2023.

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>Žiadne zmeny</i> | | | | | | |

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 aplikácií 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 kúpou Oceňoval ? **nie**

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

II. 4. a. 5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňoval ? **nie**

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. 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 hnutelné 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 | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------|-----------------------------|---------|---------------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceni- tel'né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará- vaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| 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 | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------|--|---------|---------------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceni- tel'né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará- vaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| 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

| 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 preddavky na DHM | SPOLU |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku UO | 0 | 0 | 33 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 000 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci UO | 0 | 0 | 33 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 000 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku UO | 0 | 0 | 6 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 150 |
| Prírastky | 0 | 0 | 4 920 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 920 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci UO | 0 | 0 | 11 070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 070 |
| 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 | 0 | 0 | 26 850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 850 |
| Stav na konci UO | 0 | 0 | 21 930 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 930 |

| 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 preddavky na DHM | SPOLU |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku UO | 0 | 0 | 33 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 000 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci UO | 0 | 0 | 33 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33 000 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku UO | 0 | 0 | 1 230 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 230 |
| Prírastky | 0 | 0 | 4 920 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 920 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci UO | 0 | 0 | 6 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 150 |
| 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 | 0 | 0 | 31 770 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31 770 |
| Stav na konci UO | 0 | 0 | 26 850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 850 |

- 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 | 45 181 071 | -8 590 594 |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | 52,94 | 52,94 | 1 785 633 | 58 757 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | |
| ATI Petroland Srbsko | 45,00 | 45,00 | *** | *** |
| H + F Reality, s.r.o. | 33,34 | 33,34 | *** | *** |
| 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, H + F Reality a Orava Milk, nepredložili k dátumu zostavenia Poznámok údaje o VI a HV. K podielom týchto spoločností boli v minulosti vytvorené oceňovacie rozdiely vo výške 100%.

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

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | SPOLU |
|---------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|------------|
| | Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ | Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Dlhodobé pôžičky UJ v konsolid. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM | |
| 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 | 0 |
| Presuny | 0 | 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 | 45 309 591 | -2 664 | -11 618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 295 309 |
| Prírastky | 31 106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31 106 |
| Úbytky | 8 778 082 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 778 082 |
| Stav na konci UO | 36 562 615 | -2 664 | -11 618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36 548 333 |
| Opravné noložky | | | | | | | | | |
| 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 | 54 421 550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54 421 550 |
| Stav na konci UO | 45 674 574 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 674 574 |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|--|--------------------------------------|--|--------------------|---|------------------------|-------------------------------------|--------------|
| | <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 najviac jeden rok</i> | <i>Obstarávaný DFM</i> | <i>Poskytnuté pred-dávky na DFM</i> | <i>SPOLU</i> |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| <i>Stav na začiatku UO</i> | 9 111 959 | 2 664 | 11 618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 126 241 |
| <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>Presuny</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Stav na konci UO</i> | 9 111 959 | 2 664 | 11 618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 126 241 |
| Oceňovací rozdiel | | | | | | | | | |
| <i>Stav na začiatku UO</i> | 47 150 371 | -2664 | -11 618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 136 089 |
| <i>Prírastky</i> | 137 727 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 137 727 |
| <i>Úbytky</i> | -1 978 507 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 978 507 |
| <i>Stav na konci UO</i> | 45 309 591 | -2 664 | -11 618 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 295 309 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| <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 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| <i>Stav na začiatku UO</i> | 56 262 330 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 262 330 |
| <i>Stav na konci UO</i> | 54 421 550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54 421 550 |

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 | 45 181 071 | 44 729 260 | 99,00 | 36 705 301 |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | 18 000 | 18 000 | 1 070 000 | 1 785 633 | 945 314 | 52,94 | -142 686 |
| ATI Petroland Srbsko | 450 | 450 | 0 | *** | *** | 45,00 | -450 |
| H + F Reality, s.r.o. | 2 214 | 2 214 | 0 | *** | *** | 33,34 | -2 214 |
| Orava Milk, záujmové združenie | 11 618 | 11 618 | 0 | *** | *** | 10,00 | -11 618 |

*** Spoločnosti ATI Petroland Srbsko, H + F reality a Orava Milk, nepredložili k dátumu zostavenia Poznámok údaje o VI a HV. K podielom týchto spoločností boli v minulosti 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 |
|--|----------------------------------|
| DFM, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |
| DFM, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať | 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

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |
| pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať | 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

| Opravné položky k pohľadávkam | 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 |
| z obchodného styku v tom: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Z obchod.styku voči prep. ÚJ | 30 000 | 0 | 0 | 0 | 30 000 |
| ostatné pohľadávky voči prepoj. ÚJ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| iné pohľadávky | 2 293 | 5 732 | 0 | 0 | 8 025 |
| SPOLU | 32 293 | 5 732 | 0 | 0 | 38 025 |

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

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky: | | | |
| z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| voči dcérskej a materskej ÚJ | 0 | 0 | 0 |
| ostatné pohl. v rámci konsolid. celku | 0 | 0 | 0 |
| voči spoločníkom | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | 305 | 0 | 305 |
| iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky SPOLU | 305 | 0 | 305 |
| Krátkodobé pohľadávky: | | | |
| z obchodného styku z toho | 0 | 30 000 | 30 000 |
| voči prepojeným ÚJ | 0 | 30 000 | 30 000 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | 40 554 | 555 | 41 109 |
| ostatné pohl. v rámci podiel.účasti | 0 | 0 | 0 |
| voči spoločníkom | 0 | 0 | 0 |
| zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 0 |
| daňové pohľadávky a dotácie | 985 | 0 | 985 |
| iné pohľadávky | 400 324 | 34 393 | 434 717 |
| Krátkodobé pohľadávky SPOLU | 441 863 | 64 948 | 506 811 |

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

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné UO | Predchádzajúce UO |
|--|----------------|-------------------|
| po lehote splatnosti | 64 948 | 435 479 |
| so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | 441 863 | 52 427 |
| Krátkodobé pohľadávky SPOLU | 506 811 | 487 906 |
| so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 305 | 305 |
| so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 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 | 52 569 |
| | | |

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 2023 | 332,00 | 0,00 | 332,00 | 49,80 |
| Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2023 | 1 700,00 | 0,00 | 1 700,00 | 255,00 |
| Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2023 | | | | 304,80 |
| Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2023 | | | | 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 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 – daňová pohľadávka - zníženie | Účtovanie | MD 592/001 | D 481/001 | 0 |

III. 1. t. 1. Finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce UO |
|--------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 2 769 | 2 773 |
| Bežné bankové účty | 427 438 | 422 333 |
| SPOLU | 430 207 | 425 106 |

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: | 231 | 135 |
| Program Omega | 231 | 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 vykázanéj v predchádzajúcom UO

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce UO |
|--|---------------------------------|
| Účtovná strata | -59 625,44 |
| Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku | Bežné účtovné obdobie |
| Kompenzácia s nerozdeleným ziskom minulých rokov | -59 625,44 |

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: | 50 657 123 | -8 803 157 | 41 853 966 |
| 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 | 45 295 309 | -8 746 976 | 36 548 333 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 5 365 419 | -59 625 | 5 305 794 |
| Neuhradená strata min.rokov účtovaná v bežnom ÚO | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 |
| Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia | -59 625 | 3 444 | -56 181 |

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 |
| | | |

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

| Názov položky | Suma v EUR |
|--|------------|
| Účtovná strata | -56 181,04 |
| Kompenzovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov | -56 181,04 |

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> | 4 671 035 | 4 670 404 |
| Záväzky po lehote splatnosti, v tom: | 69 000 | 0 |
| <i>po splatnosti do 360 dní</i> | 0 | 0 |
| <i>po splatnosti od 361 do 720 dní</i> | 69 000 | 0 |
| <i>po splatnosti od 721 do 1 080 dní</i> | 0 | 0 |
| <i>po splatnosti nad 1 080 dní</i> | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky SPOLU | 4 740 035 | 4 670 404 |
| <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 úverv | EUR | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé bankové úverv | EUR | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Názov položky | Riadok Súvahy | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma za bežné UO | Suma za predch. UO |
|---|---------------|------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Dlhodobé pôžičky | ----- | EUR | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pôžičky od akcionára: | | | | | | |
| Ing. Vladimír Klocok | r.130 | EUR | 1,50 % | 31.12.2023 | 2 300 000 | 2 300 000 |
| Ing. Vladimír Klocok | r.130 | EUR | Neuhradené úroky | | 69 000 | 34 500 |
| Ostatné krátkodobé pôžičky: | | | | | | |
| Ing. Eva Klocoková | r.140 | EUR | 1,50 % | 31.12.2023 | 2 300 000 | 2 300 000 |
| Ing. Eva Klocoková | r.140 | EUR | Neuhradené úroky | | 69 000 | 34 500 |

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 neviduje takýto majetok

III. 4. Prehľad o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – u nájomcu UJ neviduje 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 | 12 600 | 0 | 0 |
| EU | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPOLU | 12 600 | 12 600 | 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 | 0 |

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: | 19 681 | 12 262 |
| 662 - Úroky | 19 681 | 12 262 |
| z pôžičiek voči prepojeným osobám | 1 506 | 798 |
| z ostatných pôžičiek | 18 175 | 11 464 |
| z bankových účtov | 0 | 0 |
| 663 - Kurzové zisky | 0 | 0 |
| z prepočtu bankového účtu ku dňu jeho zrušenia | 0 | 0 |
| 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: | 6 329 | 6 441 |
| Rezerva na audit UZ | 2032 | 2 032 |
| Vedenie účtovníctva | 3390 | 3 390 |
| Centrálny depozitár CP | 480 | 554 |
| Nájom | 279 | 279 |
| Programové vybavenie Omega+doména | 145 | 145 |
| Poštové služby | 3 | 2 |
| Náklady na repre | 0 | 0 |
| Overenie podpisov, výpisy z OR, právne a notárske služby | 0 | 4 |
| Overenie konsolidovanej UZ | 0 | 0 |
| Ostatné služby | 0 | 35 |

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

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|--|------------|------------|
| Spotreba materiálu v tom: | 0 | 0 |
| Nákup drobného majetku do spotreby | 0 | 0 |
| Spotreba energií v tom: | 219 | 219 |
| Spotreba energie v prenajatých priestoroch | 219 | 219 |
| 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: | 525 | 508 |
| Úrok z omeškania DÚ | 25 | 8 |
| Dar | 0 | 0 |
| Členský príspevok | 500 | 500 |
| Tvorba a zúčtovanie opraných položiek k pohľadávkam | 5 732 | 2 293 |

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

| Názov položky | Bežné UO | Predch. UO |
|--|---------------|---------------|
| Finančné náklady v tom: | 69 084 | 69 084 |
| 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 | 84 |
| bankové poplatky | 84 | 84 |

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 | 12 600 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – výnosové úroky | 19 681 | 12 262 |
| Čistý obrat celkom | 32 281 | 24 862 |

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 ručení | 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 | 3 390 | 3 390 |
| OFZ, a.s. | Náklad za nájom a služby s ním spojené | 498 | 498 |
| OFZ, a.s. | Náklad za domému | 10 | 10 |
| OFZ, a.s. | Kúpa hmotného majetku od OFZ | 0 | 0 |
| AQUA THERM INVEST, a.s. | Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky | 1 506 | 798 |

| 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 | 69 000 | 34 500 |
| Ing. Eva Klocoková | Úroky z prijatej pôžičky | 69 000 | 34 500 |
| 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 | 1 109 | 401 |
| Ing. Vladimír Klocok | Pohľadávka za zaplatené zdrav.odvody z dividend | 0 | 0 |
| Ing. Eva Klocoková | Pohľadávka za zaplatené zdrav.odvody z dividend | 0 | 0 |

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

VII. 2. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánoch 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 |
| Nepeňažné príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté úvery | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté záruky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 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 | 45 295 309 | 0 | -8 746 976 | 0 | 36 548 333 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 5 365 419 | 0 | | -59 625 | 5 305 794 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hosp. bežného obdobia | -59 625 | 0 | -56 181 | 59 625 | -56 181 |
| Výplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky VI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPOLU | 50 657 123 | 0 | -8 803 157 | 0 | 41 853 966 |

| 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 | 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 |
| Vyplatené 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 |

J. f. a g. Daň z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predch. UO | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------|-----------|--------------------------|-----------------|-----------|
| | Základ dane | Daň | Daňv % | Základ dane | Daň | Daňv % |
| HV pred zdanením | -54 527,97 | xxx | X | -58 603,35 | xxx | X |
| teoretická daň | xxx | -8 179,19 | 15 | xxx | -8 790,50 | 15 |
| Daňovo neuznané nákladv | 67 580,42 | 10 137,06 | 15 | 67 449,31 | 10 117,40 | 15 |
| Výnosv nepodliehajúce dani | -2 032,00 | -304,80 | 15 | -2 032,00 | -304,80 | 15 |
| Umorenie daňovej stratv | 0,00 | 0,00 | 15 | 0,00 | 0,00 | 15 |
| SPOLU | 11 020,45 | 1 653,07 | 15 | 6 813,96 | 1 022,09 | 15 |
| Odpočet daň.licencie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| Splatná daň z príjmov | X | 1 653,07 | 15 | X | 1 022,09 | 15 |
| Daňová licencia | X | 0,00 | | X | 0,00 | |
| Odložená daň z príjmov | X | 0,00 | 15 | X | 0,00 | 15 |
| Celkom daň z príjmov | X | 1 653,07 | 15 | X | 1 022,09 | 15 |

ČL. X. Prehľad peňažných tokov

UJ nemá povinnosť zostaviť Cash Flow