

## Poznámky k 31.12.2018 (v celých EUR)

Poznámky sú zostavená podľa Opatrenia MF SR č. 23378/2014-74 zo dňa 03.12.2014 v znení neskorších predpisov.

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

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

#### 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

<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>	<b>Od</b>	<b>-</b>	<b>do</b>
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

<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>	<b>Od</b>	<b>-</b>	<b>do</b>
Člen	Ing. Eduard Manco	27.03.2003		
Člen	Ing. Janka Jančeková	26.10.2013		
Člen	Vladimír Klocok	19.04.2017		

#### 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 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.12.2018.

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

**I. 5. Informácie o konsolidovanom celku**

UJ má dcérske UJ, má povinnosť zostaviť konsolidovanú UZ za rok 2018.

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

Akcionár	Výška podielu na ZI		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	v EUR	v %		
Ing. Vladimír Klocok	23 235,74	50,0	50,0	0
Ing. Eva Klocoková	11 617,86	25,0	25,0	0
MUDr. Naďa Klocoková	5 808,94	12,5	12,5	0
Vladimír Klocok	5 808,94	12,5	12,5	0

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

Akcionár do dňa zmeny v štruktúre akcionárov		Výška podielu na základnom imaní do dňa zmeny		Výška zmeny podielu na ZI v EUR	Výška podielu na základnom imaní po zmene v EUR
Akcionár	Dátum zmeny	v EUR	v %		

**I. 6. Počet zamestnancov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
Počet vedúcich zamestnancov	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**

Zmena	Dôvod zmeny	Vplyv na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie
Žiadne zmeny		

**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 ? **nie**

**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 zvierky metódou vlastného imania.

II. 4. b.	Zásoby obstarania kúpou	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. b. 1.	Materiál	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. b. 2.	Zvieratá	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. c.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. c. 1..	Nedokončená výroba, PLT, HV	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. c. 2.	Zákazková výroba	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. d.	Zásoby obstarané iným spôsobom	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. e.	Pohľadávky	Oceňoval ?	<b>áno Menovitou hodnotou</b>
II. 4. f.	Krátkodobý finančný majetok	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. g.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
	381 – Náklady budúcich období.	Oceňoval ?	<b>áno Menovitou hodnotou</b>
	382 – Komplexné náklady budúcich období	Oceňoval ?	<b>nie</b>
	385 – Príjmy budúcich období.	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. h.	Závazky	Oceňoval ?	<b>áno Menovitou hodnotou</b>
II. 4. i.	Rezervy	Oceňoval ?	<b>áno Menovitou hodnotou</b>
II. 4. j.	Dlhopisy	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. k.	Pôžičky	Oceňoval ?	<b>áno Menovitou hodnotou</b>
II. 4. l.	Úvery	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. m.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
	383 – Výdavky budúcich období	Oceňoval ?	<b>nie</b>
	384 – Výnosy budúcich období	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. n.	Deriváty	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. o.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. p.	Majetok obstaraný na leasing	Oceňoval ?	<b>nie</b>
II. 4. r.	Splatná daň z príjmov	Oceňoval ?	<b>áno 21% zo základu dane</b>
II. 4. s.	Odložená daň z príjmov	Oceňoval ?	<b>áno 21% z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou</b>
II. 4. t.	Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok	UJ nevlastní	<b>DHM</b>
	Dlhodobý majetok UJ bol v predchádzajúcich účtovných obdobiach odpredaný a vyradený.		
II. 4. u.	Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia	Oceňoval?	<b>nie</b>

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

#### III. 1. a. 1. 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
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
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. 3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku UJ nevlastní DHM

## III. 1. b. Dlhodobý majetok, ku ktorému má UJ vlastnícke právo – UJ nevlastní DHM

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

## 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 nevlastní DHM

## III. 1. d. Prehľad o dlhodobom majetku, ktorým je goodwill – UJ neviduje 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
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>				
OFZ, a.s.	99,00	99,00	54 550 640	5 740 413
AQUA THERM INVEST, a.s.	52,94	52,94	1 123 220	-207 450
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>				
ATI Petroland Srbsko	45,00	45,00	***	***
H + F Reality, s.r.o.	33,34	33,34	-115 117	0
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>				
Orava Milk, záujmové združenie	10,00	10,00	***	***
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej UJ</b>				
-----				
<b>Dlhodobý finančný majetok SPOLU</b>				

\*\*\* 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 spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	8 041 959	2 664	11 618	0	569 479	10 000	0	0	8 635 720
Prírastky	0	0	0	0	500 521	0	0	0	500 521
Úbytky	0	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	8 041 959	2 664	11 618	0	1 070 000	0	0	0	9 126 241
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
Stav na začiatku UO	40 363 120	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	40 348 838
Prírastky	6 194 687	0	0	0	0	0	0	0	6 194 687
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	46 557 807	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	46 543 525
<b>Opravné položky</b>									
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
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	48 405 079	0	0	0	569 479	0	0	0	48 984 558
Stav na konci UO	54 599 766	0	0	0	1 070 000	0	0	0	55 669 766

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	8 041 959	2 664	11 618	0	569 479	0	0	0	8 625 720
Prírastky	0	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Úbytky	0	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	8 041 959	2 664	11 618	0	569 479	10 000	0	0	8 635 720
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
Stav na začiatku UO	26 276 826	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	26 262 544
Prírastky	14 115 198	0	0	0	0	0	0	0	14 115 198
Úbytky	28 904	0	0	0	0	0	0	0	28 904
Stav na konci UO	40 363 120	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	40 348 838
<b>Opravné položky</b>									
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
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	34 318 785	0	0	0	569 479	0	0	0	34 888 264
Stav na konci UO	48 405 079	0	0	0	569 479	10 000	0	0	48 984 558

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

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imaní	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel a opravné položky
OFZ, a.s.	8 023 959	33 066 000	54 005 133	99,00	45 981 174
AQUA THERM INVEST, a.s.	18 000	18 000	594 633	52,94	576 633
ATI Petroland Srbsko	450	450	***	45,00	-450
H + F Reality, s.r.o.	2 214	2 214	-38 380	33,34	-2 214
Orava Milk, záujmové združenie	11 618	11 618	***	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 – UJ 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 UJ obmedzené právo s ním nakladať

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

III. 1. l. Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách, alebo podobných CP – UJ 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 UJ 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 UJ 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 stvku	0	0	0	0	0
voči dcérskej a materskej UJ	0	0	0	0	0
ostatné pohľadávky voči prepojeným UJ	4 512	4 375	0	0	8 887
iné pohľadávky	22 012	3 866	0	0	25 878
<b>SPOLU</b>	<b>26 524</b>	<b>8 241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 765</b>

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky:</b>			
z obchodného styku	0	0	0
voči dcérskej a materskej ÚJ	0	0	0
ostatné pohľ. v rámci konsolid. celku	0	0	0
voči spoločníkom	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	581	0	581
iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>581</b>	<b>0</b>	<b>581</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky:</b>			
z obchodného styku z toho	0	30 000	30 000
voči prepojeným ÚJ		30 000	30 000
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	40 202	31 237	71 439
ostatné pohľ. v rámci podiel.účasti	0	0	0
voči spoločníkom	0	14 414	14 414
zo sociálneho poistenia	0	0	0
daňové pohľadávky a dotácie	653	0	653
iné pohľadávky	21 548	428 989	450 537
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>62 403</b>	<b>504 640</b>	<b>567 043</b>

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné UO	Predchádzajúce UO
do lehoty splatnosti	504 640	893 873
so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	62 403	6 574 279
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>567 043</b>	<b>7 468 152</b>
so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	581	5 130
so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>581</b>	<b>5 130</b>

**III. 1. r. 1. Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má ÚJ 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 Slušňák - nesplatené úroky	Pozemky v k.ú. Vyšný Kubín	23 911

**III. 1. s. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky**

Opis tvorby k 31.12.2018	Bežné účtovné obdobie - sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku -
Možnosť umorenia daňovej straty	0	0	0	0
Rozdiel zostatkových hodnôt ZHU<ZHD	0	0	0	0
Závazky po lehote nad 360 dní	0	0	0	0
Tvorba rezervy na vyúčtovanie bytov	0	0	0	0
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2018	332,00	0,00	332,00	69,72
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2018	1 700,00	0,00	1 700,00	357,00
Tvorba rezervy na vedenie účtovníctva 2018	663,88	0,00	663,88	139,41
Neuhradený nájom	69,71	0,00	69,71	14,64
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2018</b>				<b>580,77</b>
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2018</b>				<b>5 130,44</b>
<b>Rozdiel - daňová pohľadávka - zníženie</b>	<b>Účtovanie</b>	<b>MD 592/001</b>	<b>D 481/001</b>	<b>4 549,67</b>

Opis tvorby k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku -
Možnosť umorenia daňovej straty	0	0	0	0
Rozdiel zostatkových hodnôt ZHU<ZHD	0	0	0	0
Závazky po lehote nad 360 dní	19 301,20	0	19 301,20	4 053,25
Tvorba rezervy na vyúčtovanie bytov 2017	0	0	0	0
Tvorba rezervy na audit 2017	2 032,00	0	2 032,00	426,72
Tvorba rezervy na vedenie účtovníctva 2017	663,88	0	663,88	139,41
Neuhradený audit	1 700,00	0	1 700,00	357,00
Neuhradené účtovné služby	663,88	0	663,88	139,41
Neuhradený nájom	69,71	0	69,71	14,64
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2017</b>				<b>5 130,44</b>
<b>Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2017</b>				<b>83 228,00</b>
<b>Rozdiel - daňová pohľadávka - zníženie</b>	<b>Účtovanie</b>	<b>MD 592/001</b>	<b>D 481/001</b>	<b>78 097,56</b>

**III. 1. t. 1. Finančné účty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica, ceniny	3 074	3 078
Bežné bankové účty	509 865	2 044 930
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>512 939</b>	<b>2 048 008</b>

**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:	128	135
Program Omega	128	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			
<b>Výška upísaného ZI</b>	<b>Nezapísané v OR</b>	<b>Splatené</b>	<b>Nesplatené</b>	
46 471,4866	0	100%	0	

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Účtovný zisk	24 750
<b>Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	24 750

**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
<b>Vlastné imanie:</b> v tom:	<b>45 736 767</b>	<b>6 303 706</b>	<b>52 040 473</b>
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
Oceňovacie rozdiely	40 348 838	6 194 687	46 543 525
Zákonný rezervný fond	9 549	0	9 549
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 307 159	24 750	5 331 909
Neuhradená strata min.rokov účtovaná v bežnom ÚO	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0
Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia	24 750	84 269	109 019

**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	23 235,74	50
Ing. Eva Klocoková	11 617,86	25
MUDr. Naďa Klocoková	5 808,94	12,50
Vladimír Klocok	5 808,94	12,50

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

Názov položky	Suma v EUR
Účtovný zisk	109 019
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	109 019

**III. 2. b 1. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
<b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b>	<b>2 696</b>	<b>2 696</b>	<b>2 696</b>	<b>0</b>	<b>2 696</b>
<i>Rezerva na audit účt. závierky</i>	2 032	2 032	2 032	0	2 032
<i>Rezerva na vedenie účtovníctva</i>	664	664	664	0	664
<i>Rezerva na vyúčtovanie za byty</i>	0	0	0	0	0
<i>Rezerva na mzdy</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
<b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b>	<b>1 096</b>	<b>2 696</b>	<b>1 096</b>	<b>0</b>	<b>2 696</b>
<i>Rezerva na audit účt. závierky</i>	332	2 032	332	0	2 032
<i>Rezerva na vedenie účtovníctva</i>	664	664	664	0	664
<i>Rezerva na vyúčtovanie za byty</i>	100	0	100	0	0
<i>Rezerva na mzdy</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>	<b>4 623 489</b>	<b>9 552 572</b>
<b>Záväzky po lehote splatnosti, v tom:</b>	<b>0</b>	<b>315 996</b>
<i>po splatnosti do 1 roka</i>	0	75 996
<i>po splatnosti nad 1 rok</i>	0	240 000
<b>Krátkodobé záväzky SPOLU</b>	<b>4 623 489</b>	<b>9 868 568</b>
<i>Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov</i>	0	0
<i>Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov</i>	0	0
<b>Dlhodobé záväzky SPOLU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Opis záväzku	Výška v EUR	Zabezpečenie
-----	<b>0</b>	

**III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku**

UJ neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

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

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tvorba spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	0%	31.12.2019	2 300 000	4 800 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	0%	31.12.2019	2 300 000	4 750 000
Profily, a. s. - splatené 26.11.2018	EUR	2%	31.12.2018	0	2 720 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	Neuhradené úroky		0	0
Ing. Eva Klocoková	EUR	Neuhradené úroky		0	0
Profily, a. s.	EUR	Neuhradené úroky		49 035	151 428

**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	0	0	0	478 360
EU	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	478 360

**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
<b>Tržby z predaja DHM a materiálu</b> v tom:	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b> v tom:	<b>280</b>	<b>1675</b>
Výnosy s postúpených pohľadávok	0	0
Vyúčtovanie za byty	280	1675

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Osobné náklady</b> v tom:	<b>0</b>	<b>113</b>
Mzdové náklady	0	0
Náklady na soc. zabezpečenie	0	113
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
<b>Finančné výnosy</b> v tom:	<b>195 893</b>	<b>140 346</b>
<b>662 - Úroky</b>	<b>128 200</b>	<b>140 346</b>
z pôžičiek voči prepojeným osobám	116 353	128 511
z ostatných pôžičiek	11 847	11 835
z bankových účtov	0	0
<b>663 - Kurzové zisky</b>	<b>67 693</b>	<b>0</b>
z prepočtu bankových účtov k 31.12.	67 693	0
<b>665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Náklady na prijaté služby</b> v tom:	<b>3 460</b>	<b>11 765</b>
Rezerva na audit UZ	2 032	2 032
Rezerva na vedenie účtovníctva a zverejnenie UZ	664	664
Centrálny depozitár CP	411	510
Nájom	214	279
Programové vybavenie Omega	135	128
Poštové služby	4	2
Náklady na repre	0	0
Za sprostredkovanie predaja bytov	0	5 461
Overenie podpisov, výpisy z OR, právne a notárske služby	0	321
Overenie konsolidovanej UZ	0	1 700
Personálne služby	0	0
Cestovné	0	0
Projekty na byty	0	661
Ostatné služby	0	7

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Spotreba materiálu</b> v tom:	<b>0</b>	<b>0</b>
Nákup drobného majetku do spotreby	0	0
<b>Spotreba energii</b> v tom:	<b>307</b>	<b>307</b>
Spotreba energie v prenajatých priestoroch	307	307
Náklady na predaný tovar	0	297 691

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Dane a poplatky</b> v tom:	<b>0</b>	<b>251</b>
Daň z nehnuteľnosti	0	20
Poplatky -kolky	0	231
<b>Náklady na predaný DHM a materiál</b> v tom	<b>0</b>	<b>20</b>
Zostatková cena predaného DHM	0	20

<b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</b> v tom:	<b>500</b>	<b>561</b>
Náklady na ročné vyúčtovanie - byty	0	-88
Dar	0	50
Členský príspevok	500	500
Poistenie	0	99
<b>Tvorba a zúčtovanie opraných položiek k pohľadávkam</b>	<b>8 240</b>	<b>-2 736</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné náklady</b> v tom:	<b>49 203</b>	<b>206 701</b>
<b>562 – Úroky</b> v tom:	<b>49 035</b>	<b>54 922</b>
z prijatých pôžičiek od prepojených osôb	0	0
Z ostatných prijatých pôžičiek	49 035	54 922
<b>563 - Kurzové straty</b> v tom	<b>0</b>	<b>151 620</b>
Kurzové straty z z prepočtu k 31.12.	0	151 620
<b>568 - Ostatné finančné náklady</b> v tom	<b>168</b>	<b>159</b>
bankové poplatky	168	159

**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	478 360
Tržby z predaja služieb	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – výnosové úroky	128 200	140 346
Čistý obrat celkom	128 200	618 706

**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 ručenía	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluv o podriadenom záväzku	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 zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

**V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Majetok zaradený na podsúvahu	0	0

**ČL. VI. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky** Po dni, ku ktorému sa zostavuje táto UZ nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto UZ.

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

VII. 1

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Čiastočne splatenie prijatej pôžičky	2 500 000	0
Ing. Eva Klocoková	Čiastočne splatenie prijatej pôžičky	2 450 000	0
Ing. Vladimír Klocok	Úrok z prijatej pôžičky	0	0
Ing. Eva Klocoková	Úrok z prijatej pôžičky	0	0
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ, a.s.	Poskytnutá pôžička	0	4 560 000
OFZ, a.s.	Vrátená pôžička	4 560 000	0
OFZ, a.s.	Vrátená pôžička	1 350 000	50 000
OFZ, a.s.	Výnos z úrokov z poskytnutých pôžičiek	105 570	117 700
OFZ, a.s.	Prijatá úhrada za úroky z pôžičiek	203 076	26 981
OFZ, a.s.	Náklad za vedenie účtovníctva	664	664
OFZ, a.s.	Náklad za nájom	498	498
OFZ, a.s.	Predaj nehnuteľnosti	0	67 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Kapitalizácia časti poskytnutej pôžičky do ostatných kapitálových fondov ATI, a.s.	500 527	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička	0	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úrok z poskytnutej pôžičky	10 783	10 810

**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		
<b>Peňažné príjmy</b>	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
<b>Nepeňažné príjmy</b>	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
<b>Poskytnuté úvery</b>	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
<b>Poskytnuté záruky</b>	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
Oceň.rozdiel z precenenia majetku	40 348 838	6 194 687	0	0	46 543 525
Zákonný rezervný fond	9 549	0	0	0	9 549
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 307 159	0	0	24 750	5 331 909
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp. bežného obdobia	24 750	109 019	0	-24 750	109 019
Vplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>45 736 767</b>	<b>6 303 706</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52 040 473</b>

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
Oceň.rozdiel z precenenia majetku	26 262 544	14 115 198	28 904	0	40 348 838
Zákonný rezervný fond	9 549	0	0	0	9 549
Nerozdelený zisk minulých rokov	412 325	0	0	4 894 834	5 307 159
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp. bežného obdobia	4 894 833	24 750	0	-4 894 833	24 750
Vplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>31 625 722</b>	<b>14 139 948</b>	<b>28 904</b>	<b>1</b>	<b>45 736 767</b>

**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	134 486,45	xxx	X	105 727,76	xxx	X
teoretická daň	xxx	28 242,15	21	xxx	22 202,83	21
Daňovo neuznané náklady	3 265,59	685,77	21	24 618,06	5 169,79	21
Výnosy nepodliehajúce dani	24 429,79	5 130,25	21	9 504,81	1 996,01	21
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	21	120 841,01	-25 376,61	21
<b>SPOLU</b>	<b>113 322,25</b>	<b>23 797,67</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>Odpočet daň.licencie r.2017</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 880,00</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>X</b>	<b>20 917,67</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>Daňová licencia</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>		<b>X</b>	<b>2 880</b>	
<b>Odložená daň z príjmov</b>	<b>X</b>	<b>4 549,67</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>78 098</b>	<b>21</b>
<b>Celkom daň z príjmov</b>	<b>X</b>	<b>25 467,34</b>	<b>21</b>	<b>X</b>	<b>80 978</b>	<b>21</b>

**ČL. X. Prehľad peňažných tokov**

UJ nemá povinnosť zostaviť Cash Flow.