

Dodatok správy nezávislého audítora

k výročnej správe

spoločnosti OFZ, a.s.

za rok končiaci 31.12.2019

/ akcionárom spoločnosti, dozornej rade a štatutárnemu orgánu /

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti OFZ, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019, uvedenú od strany 27 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 23. 6. 2020 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti OFZ, a.s., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora¹ za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

¹Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

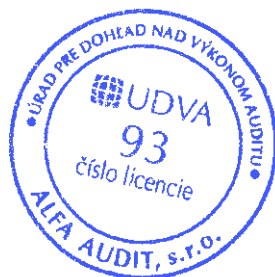
Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Piešťany, 6. novembra 2020



ALFA AUDIT, s.r.o.
audítorská spoločnosť číslo licencie 93
Ing. Jarmila Bokorová
Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

Výroční správa **2019**



ZÁKLADNÉ PILIERE OFZ

HLAVNÉ SKUPINY VÝROBKOV

Vďaka využívaniu špičkových technológií spoločnosť OFZ transformuje základné suroviny na výrobky, ktoré sú súčasťou väčšiny produktov tvoriacich modernú spoločnosť. Jej význam presahuje hranice Slovenska.

KVALITA VÝROBY

Spoločnosť OFZ vyrobila v roku 2019 takmer 111 tisíc ton ferózliatin a plienkových profilov, čo umožní predchádzať ďalšiemu roku predstavuje pokles o približne 7%.

INVESTÍCIE DO VÝROBY A ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

V roku 2019 predstavovali investície spoločnosti OFZ do vyššej ochrany životného prostredia 540 tis. EUR. Spoločnosť investovala najmä do modernizácie a doplnenia dvadsiach a tridsiatich liniek. Z hľadiska ekológie je významné aj pokračovanie v investíciách do linky na spracovanie preverého odpadu s využitím odpadového tepla z výroby ferózliatin. Vo výrobe ferózliatin smerovali investície do modernizácie riadiacich systémov a minimalizácie strát pri spracovaní tekutého kovu. Pri výrobe ferózliatin v OFZ sa výroba je 31,6 % menej CO₂ ako pri výrobe mimo EÚ.

PLNENIE POTRIEB ZÁKAZNÍKOV

OFZ predala v roku 2019 viac ako 104 tisíc ton ferózliatin a ocelových výrobkov vrátane súčteľ v celkovej hodnote viac ako 126 mil. EUR. Na objame predaja ferózliatin a plienkových profilov sa navyše podieľa Česká republika (31 %), Taliansko (16 %), Poľsko (11 %), Slovensko (9 %) a Slovinsko (7 %).

KOMPETENTNÍ A MOTIVOVANÍ ZAMESTNANCI

Priemerný zárobok v OFZ v roku 2019 predstavoval 1285 EUR, čo je v porovnaní s priemernou mzdou v oblasti Dolný Kubín o 12 % viac a zároveň o 18 % viac v porovnaní s priemernou mzdou na Slovensku.

FEROZLIATINY

Spoločnosť OFZ je dverzifikovaný výrobca ferózliatin v regióne strednej Európy a pre svojich zákazníkov ponúka široký sortiment krehkých a manganových ferózliatin.



DIVERZIFIKOVANÝ VÝROBCA FEROZLIATIN V STREDNEJ EURÓPE



PLNENÉ PROFILY

Spoločnosť OFZ patrí vyznamným výrobcam plnených profilov v Európe a svojim zákazníkom ponúka profily s rôznymi druhmi praktických naplní.



VÝZNAMNÝ VÝROBCA PLNENÝCH PROFILOV V EURÓPE



OBSAH

VÝROČNEJ SPRÁVY

OFZ - SPOLOČNOSŤ SO ŠIROKÝM PORTFÓLIOM PRODUKTOV

Základné piliere OFZ, a.s.	1
Hlavné skupiny výrobkov	2
Vybrané ukazovatele	5
Rozhovor s výkonným riaditeľom OFZ, a.s.	8

Rok 2019 v spoločnosti OFZ, a.s.	9
Ferozliatiny	11
Plnené profily	13

Investície a výskum	15
Zamestnanci	16
Orgány spoločnosti	17
Finančná situácia	18
Finančné výkazy	19
Výrok audítora k výročnej správe	27

OFZ je spoločnosť, ktorej význam presahuje región Strednej Európy. Stratégiou spoločnosti je produkcia výrobkov vyššej kvality pri zachovaní udržateľného rozvoja. Dôkazom toho sú aj nové projekty pripravované v oblasti rozširovania druhov výroby ferozliatin, kovov a plnených profilov, investície do ďalšieho zvýšenia ochrany životného prostredia a energetickej efektívnosti.

126,4 mil. EUR - obrat
12 druhov - vyrábaných ferozliatin a plnených profilov

OFZ, a.s. SLOVENSKO:

KAPACITA VÝROBY FEROLZIATIN: 7 elektrických oblúkových pecí: 136 tisíc ton ročne
KAPACITA VÝROBY PLENENÝCH PROFILOV: 2 linky, 10 tisíc ton ročne



VYBRANÉ UKAZOVATELE

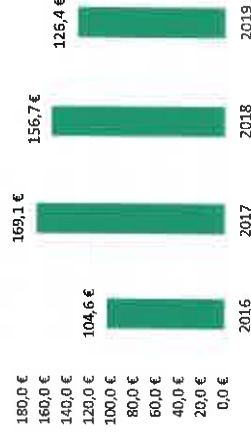
V dôsledku krízy v oblasti hutníctva
v roku 2019 bol výsledok hospodárenia
OFZ, a.s. negatívny.



	2019	2018	2017	Zmena 2019-2018
Obrat	126,4	156,7	169,1	-13,3%
Výnosy z hospodárskej činnosti	136,6	155,8	176,0	-18,1%
Náklady na hospodársku činnosť	157,2	159,9	156,9	-4,4%
Prevádzkový zisk	-16,1	6,9	19,1	-334,1%
Zisk pred zdanením	-16,0	6,4	18,1	-346,2%
Zisk po zdanení	-12,7	5,7	14,3	-321,3%
EBITDA	-12,5	9,2	20,6	-235,4%
Dlhodobý majetok	33,8	34,4	22,9	-1,7%
Krátkodobý majetok	69,1	76,4	97,2	-8,5%
Vlastné imanie	42,1	54,6	48,7	22,8%
Celková rovnováha	60,0	53,3	71,5	6,5%
Príjmový prídat zamestnancov	504	505	505	-0,2%

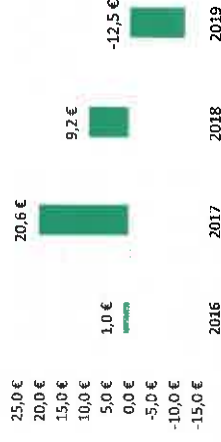
OBRAT (mil. EUR)

V roku 2019 klesol obrat spoločnosti OFZ, a.s. v porovnaní s predchádzajúcim rokom o viac ako 19 % na 126,4 mil. EUR, čo bolo spôsobené najmä poklesom cien našich výrobkov v druhej polovici roka 2019.



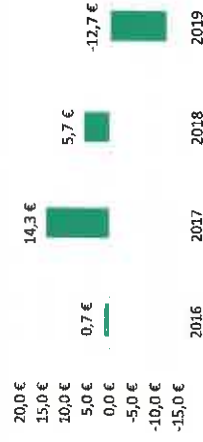
EBITDA (mil. EUR)

V dôsledku nižších cien ferozliatin klesol EBITDA v 2019 na -12,5 mil EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje pokles do záporných čísel.



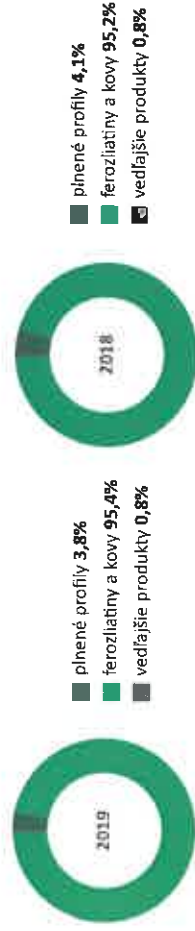
ZISK PO ZDANENÍ (mil. EUR)

Pokles predajných cien ferozliatin v druhej polovici roka 2019 mal nepriaznivý dopad na hospodársky výsledok spoločnosti OFZ, a.s. po zdanení, ktorý oproti roku 2018 klesol do záporných čísel.



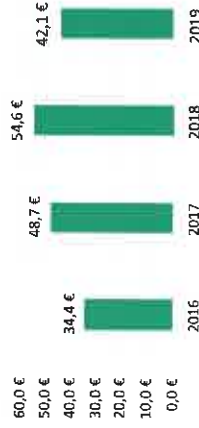
VYBRANÉ UKAZOVATELE

Obrat podľa jednotlivých typov výrobkov a tovaru (bez tržieb z predaja služieb) (EUR)



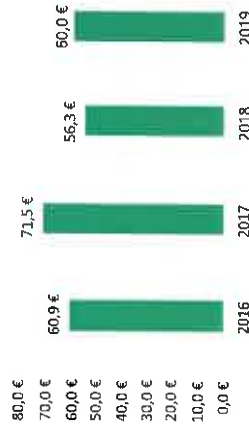
VLASTNÉ IMANIE (mil. EUR)

V roku 2019 spoločnosť OFZ, a.s. zaznamenala pokles vlastného imania na 42,1 mil. EUR.



CELKOVÉ ZÁVÄZKY (mil. EUR)

V roku 2019 dosiahli celková záväzky spoločnosti OFZ, a.s. 60,0 mil. EUR, čo oproti predchádzajúcemu roku predstavuje mierny nárast.



Ing. Branislav Klocok

výkonný riaditeľ OFZ, a.s.



"Kľúčovými faktormi vo výrobe ferozliatin je cena elektrickej energie, stratégia nákupu surovín a schopnosť ponúknuť zákazníkovi viac než len štandardnú dodávku produktu"

01 Ako môžete hodnotiť rok 2019 z pohľadu vývoja v Slovenskom a Európskom hutníctve?

Rok 2019 bol z pohľadu hutníctva negatívnym rokom. Ceny mangánových ferozliatin začali najmä v druhom polroku 2019 postupne klesať, pričom však ceny mangánovej rudy boli pomerne vysoké a ich pokles sa prejavil až ku koncu roka 2019, čo vytváralo tlak na marže výrobcov Mn ferozliatin. Obdobná situácia pretrvávala na trhu s kremikátovými ferozliatinami, pričom hlavným faktorom bolo aj zvýšenie cien elektrickej energie oproti predchádzajúcemu roku. Na trhu sa prejavili aj dopady z hľadiska dumpingu ferozliatin z Ázie. Spoločnosť OFZ sa zatiaľ rozhodla ponechať vo výrobnom programe existujúce portfólio výrobkov. Rok 2020 sa javí z tohto pohľadu horším aj v dôsledku predpokladaného oslabenia cien našich výrobkov na svetových trhoch. To je aj jedným z dôvodov, prečo spoločnosť OFZ presadzuje stratégiu diverzifikácie výrobného portfólia, alternatívnych zdrojov surovín a zlepšovanie technológií, ktoré sú nevyhnutným predpokladom efektívneho výrobného procesu.

02 Čo robí spoločnosť pre ochranu životného prostredia?

Spoločnosť OFZ pracuje na minimalizácii dopadov hutnickej výroby na životné prostredie. Dôkazom toho je nielen bezodpadové hospodárstvo, ale aj investície do významného zlepšenia ochrany ovzdušia pri využití najlepších dostupných technológií (BATs) odprašovania. V roku 2019 spoločnosť OFZ pokračovala v investovaní nemalých finančných prostriedkov do odprašovania drviacich a triediacich liniek, čo predstavuje minimalizáciu prašnosti na ďalšom stupni výrobného procesu. Druhou oblasťou je investícia do výroby bríkiet a peletiek vhodných na kúrenie. Ekologickým aspektom linky je najmä využitie odpadového tepla z výroby ferozliatin ako zdroja energie na sušenie suroviny, ktorá by sa inak musela sušiť za pomoci konvenčných palív a práve využitie tejto energie tvorí aj konkurenčnú výhodu tohto projektu a je hlavným dôvodom prečo sme doň investovali.

03 Prečo ste sa rozhodli investovať do potrubicnej siete a vykurovania obce Istebné biomasou?

Táto investícia súvisí s celkovým trendom zvyšovania efektivity vykurovacích systémov s pomocou eurofondov. Sieť vykurovania v Istebnom prevažujeme v podstate od jej vzniku ako vtedajšiu súťaž služieb zamestnancom Oravských ferozliatinárskych závodov. Po tejto investícii došlo k jej výraznej modernizácii a najmä k prechodu k obnoviteľnému zdroju energie, ktorý navyše dokáže zabezpečiť vlastnou výrobou.

04 Ako vidíte výhľadky spoločnosti do budúcnosti?

Ako to v živote býva po dobrých rokoch zvyknú prísť aj tie zlé. Budúci rok bude pre nás rokom, keď sa musíme pripraviť na horšie časy. Preto je potrebné dokončiť diverzifikáciu nášho portfólia a samozrejme neustále znižovať naše výrobné náklady.

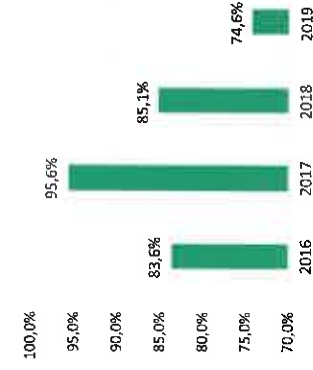
ROK 2019

v spoločnosti OFZ, a.s.



Celková skladba výroby (t)

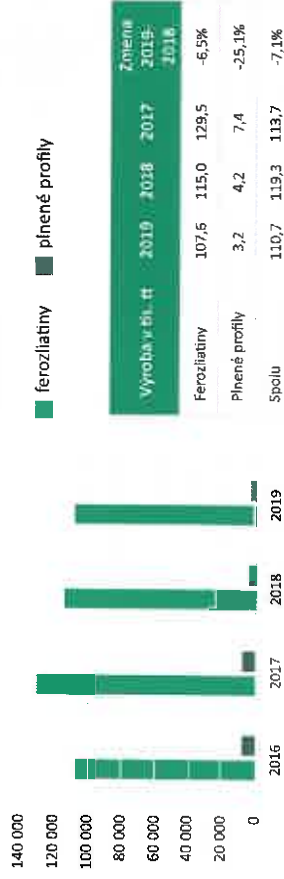
V roku 2019 sa výroba sústredila na produkciu tradičných ferozliatin s mierou využitia výrobných kapacít na takmer 75 %. OFZ sa taktiež vrátila k výrobe FeSiCa. Stratégiou spoločnosti je zamerať sa na výrobu ferozliatin a kovov s vysokou pridanou hodnotou. Veríme, že v nasledujúcich rokoch potvrdíme naše snahy o lepšiu diverzifikáciu portfólia produktov pre našich zákazníkov.



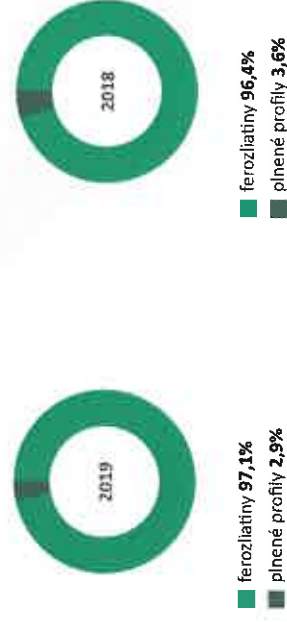
Využitie výrobných kapacít (%) (2016-2019)

Výroba ferozliatin v roku 2019 tvorila 97,1 % podielu na celkovej hmotnosti výrobkov. Oproti roku 2018 klesla výroba ferozliatin o 6,5 % na takmer 108 tisíc ton a výroba plnených profilov klesla o viac ako štvrtinu na viac ako 3 tisíc ton.

Celková skladba výroby (t) (2016-2019)



Výroba v t t				Zmena	
2016	2017	2018	2019	2018/2017	2019/2018
Ferozliatiny	107,5	115,0	129,5	-6,5%	-25,1%
Plnené profily	3,2	4,2	7,4	-	-7,1%
Spolu	110,7	119,3	113,7	-	-



ŽÁKAZNÍCI

Hlavnou stratégiou spoločnosti je diverzifikácia vychádzajúca z potrieb zákazníka, pričom spoločnosť znižila objem vyrobených plnených profilov. V roku 2019 sa znížila výroba FeSi, avšak do portfólia výrobkov pribudla výroba FeSiCa. Výroba Mn ferozliatin stúpila, čo bolo spôsobené vyššou produkciou FeSiMn. Prioritou spoločnosti aj naďalej ostáva flexibilita dodávok a orientácia na zákazníka.

ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

OFZ, a.s. dlhodobo venuje maximálnu pozornosť ochrane životného prostredia, čoho dôkazom je bezodpadová výroba. Prioritou aj naďalej ostáva zlepšenie technológií a súčasných parametrov jeho ochrany. V roku 2019 spoločnosť pokračovala v investíciách do modernizácie odprašenia drviaciach a triediacich liniek s minimalizáciou prašnosti na ďalšom stupni výrobného procesu. Z hľadiska ekológie je významné aj pokračovanie v investíciách do linky na spracovanie dreveného odpadu s využitím odpadového tepla z výroby ferozliatin.

INVESTÍCIE

V roku 2019 možno rozdeliť investície do niekoľkých oblastí. Okrem pokračovania investícií do linky na spracovanie dreveného odpadu sa investovalo aj do modernizácie výrobných procesov, ako je centrálny veľin, predohrev paniev, čo prinieslo menšie straty kovu pri nasadaní na steny panvy a kontinuálne monitorovanie vlhkosti redukovaním, čím sa optimalizuje chod elektrickej obľukovej pece pri výrobe ferozliatin. Ďalšiu oblasť investícií predstavovala potrubná sieť a vykurovanie obce Istebné biomasou.

ZAMESTNANCI

OFZ, a.s. sa dlhodobo zameriava na výchovu a vzdelávanie odborníkov pre oblasť hutníckej výroby. V spolupráci s miestnymi strednými školami spoločnosť OFZ v roku 2019 poskytla odborný výcvik 9 študentom v odboroch mechanik elektrotechnik, nástrojár, elektromechanik a mechanik strojov a zariadení. Do budúcnosti sa počíta aj s ďalším vzdelávaním študentov.

FEROZLIATINY

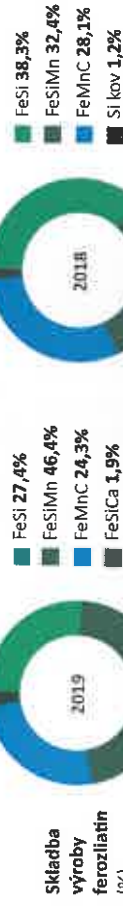
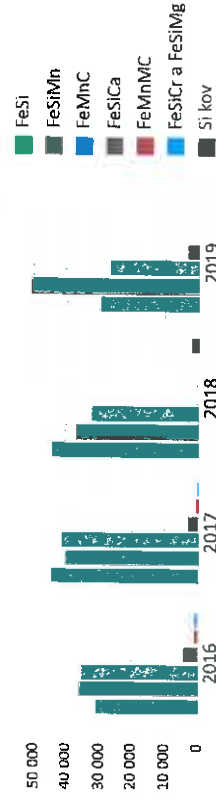
Výroba viac ako 107 tisíc ton ferozliatin

Porovnanie výroby ferozliatin podľa jednotlivých druhov (tt) (2017-2019)

V roku 2019 aj napriek nepriaznivému cenovému vývoju na trhu zohrávala významnú úlohu produkcia FeSiMn, ktorá vzrástla a využila tak relatívne nižší pokles cien tohto výrobku oproti ostatným ferozliatám.

zliatinám. Na zníženie celkovej produkcie mal vplyv najmä pokles výroby FeSi až o jednu tretinu a uhlíkatého FeMn o 19 %. V roku 2019 OFZ znovu začala vyrábať FeSiCa.

Výroba ferozliatin (v tis. tt)	2019	2018	2017	Zmena 2019-2018
FeSi	29,4	44,1	44,6	-33,3%
FeSiMn	49,9	37,2	40,1	34,0%
FeMn	26,2	32,3	41,3	-19,0%
FeSiCa	2,1	0,0	2,7	na
FeMnMC	0,0	0,0	0,8	0,0%
Si kov	0,0	1,3	0,0	-100,0%
Spolu	107,6	115,0	129,5	-6,5%



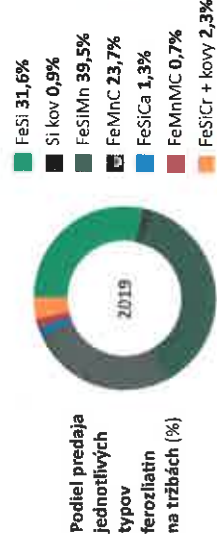
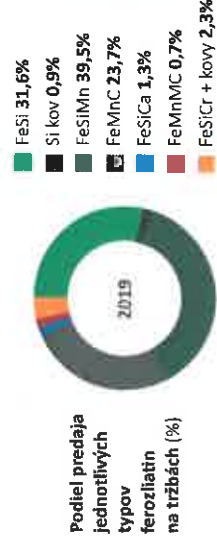
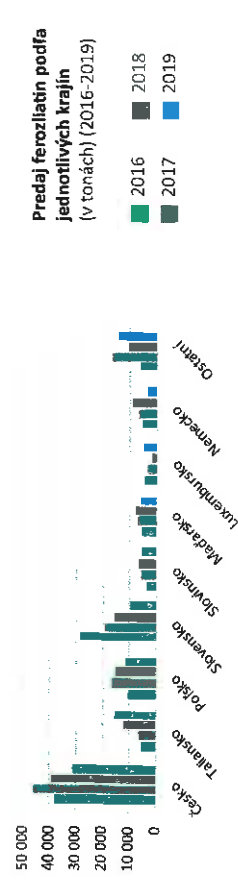
FEROZLIATINY

Predaj viac ako 104 tisíc ton ferozliatin

Predaj ferozliatin a kovov spoločnosťou OFZ klesol v roku 2019 o 13,4 %. Klesol najmä predaj FeSi a uhlíkatého FeMn.

Predaj ferozliatin (v tis. tt)	2019	2018	2017	Zmena 2019-2018
FeSi	32,5	40,1	46,4	-19,0%
FeSiMn	43,7	36,7	35,7	19,0%
FeMn	25,2	40,7	38,8	-38,1%
FeSiCa	0,9	0,7	0,7	31,6%
FeMnMC	0,5	0,5	0,2	4,0%
FeCr	0,0	0,0	0,0	na
Si kov	0,7	0,5	0,0	38,5%
FeSiCr + ostatné kovy a ferozliatiny	0,6	1,0	3,6	-37,6%
Spolu	104,1	120,2	125,5	-13,4%

V roku 2019 prevládal predaj ferozliatin na bližšie trhy a región strednej Európy, najmä v Českej republike, Taliansku, Poľsku a Slovensku. Na predaji sa významnejšou mierou podieľalo aj Slovinsko a Maďarsko, kde si OFZ udržala podiel na trhu. Väčší predaj zaznamenala OFZ aj do Luxemburska.



PLNENÉ PROFILY

viac ako 3 tisíc ton vyrobených profilov



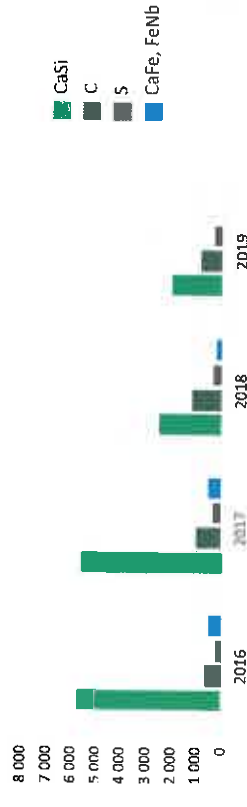
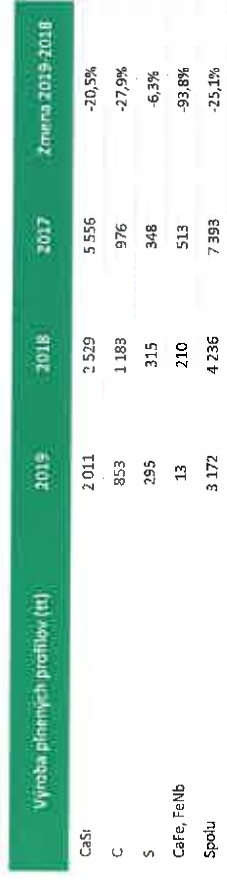
PLNENÉ PROFILY

Predaj 3200 ton

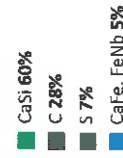
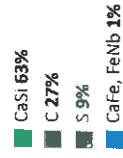
Porovnanie výroby plnených profilov podľa jednotlivých druhov (tt) (2017-2019)

Aj v roku 2019 sa na výrobe plnených profilov najväčší podielala výroba plneného profilu s prísadovou náplťou CaSi. Výroba profilov oproti predchádzajúcemu roku klesla o viac ako štvrtinu.

Najväčší pokles zaznamenala výroba CaSi profilu a profilu s náplťou uhlíka.



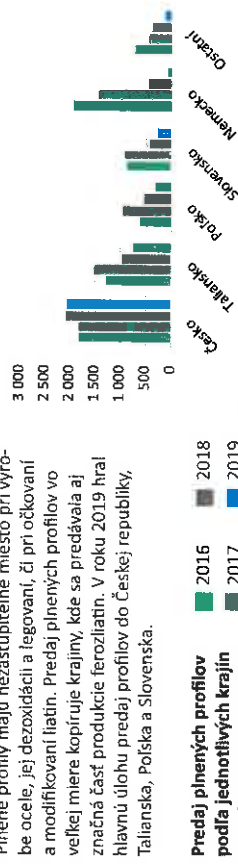
Skladba výroby plnených profilov (%)



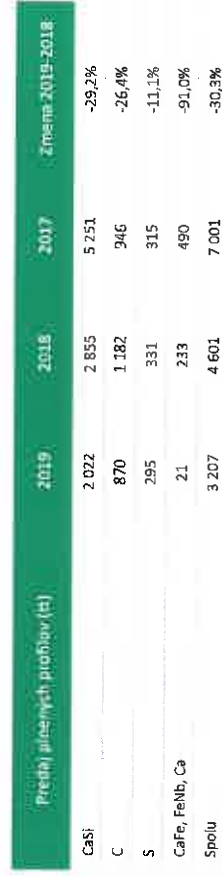
13

V roku 2019 predala spoločnosť OFZ, a.s. viac ako 3 200 ton plnených profilov, čo predstavuje oproti predchádzajúcemu roku pokles o takmer tretinu. Najviac poklesol predaj CaSi a C profilu a takisto aj profilov s ostatnými práškovými náplňami.

Plnené profily majú nezastupiteľné miesto pri výrobe ocele, jej dezoxidácii a legovaní, či pri očkovaní a modifikovaní liatin. Predaj plnených profilov vo veľkej miere kopíruje krajiny, kde sa predávala aj značná časť produkcie terozliatin. V roku 2019 hral hlavnú úlohu predaj profilov do Českej republiky, Talianska, Poľska a Slovenska.



Predaj plnených profilov podľa jednotlivých krajín v tonách



Podiel predaja jednotlivých typov plnených profilov na tržbách (%)

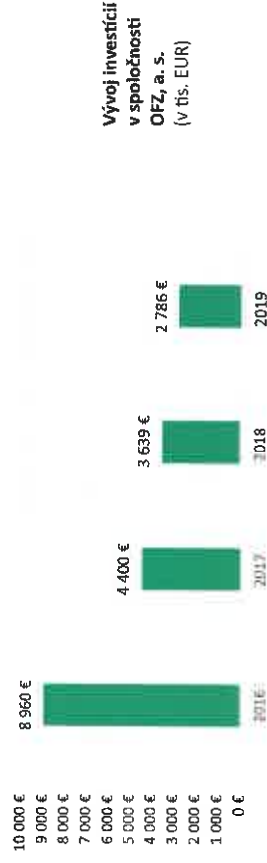


14

INVESTÍCIE A VÝSKUM

suma investícií 2,8 mil. EUR

Spoločnosť OFZ, a.s. v roku 2019 znížila objem finančných prostriedkov smerovaný do investícií v porovnaní rokom 2018. Objem investícií teda poklesol o vyše 23 % najmä v dôsledku nepriaznivej ekonomickej situácie.



Investície (v tis. EUR)

	2019
Potrúbná sieť centrálného zásobovania teplotom v obci Istebné	1 015 €
Pelätáren na drevné pelety	502 €
Zdroj tepla na biomasu Istebné	394 €
Investície do technologických procesov výroby feroziat	372 €
Investície v prevádzke Martin	97 €
Dopravné prostriedky	76 €
Kompresorová stanica	39 €
Odprašovanie drevniacich a triediacich linkiek č. 1 a 3	38 €
Modernizácia dreviacej a triediacej linky č. 1	26 €
Chladiace veže	23 €
Ubytovňa Istebné	23 €
Ostatné investície	182 €
Spolu	2 786 €

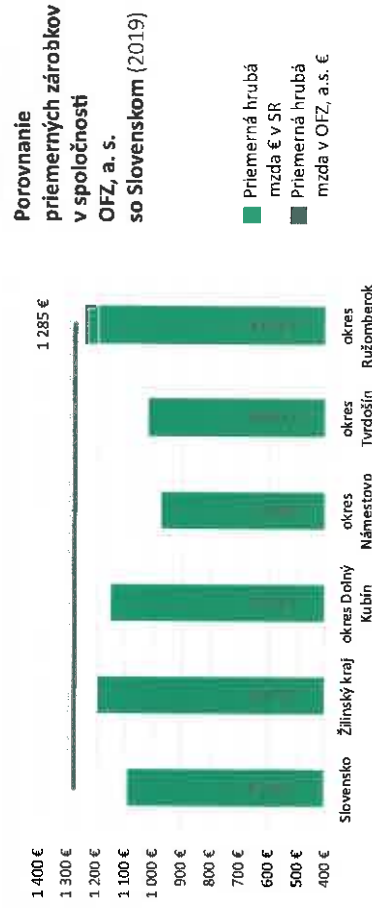
15

ZAMESTNANCI

504 zamestnancov, priemerná mzda 1285 EUR

Spoločnosť OFZ, a.s. neustále zlepšuje pracovné podmienky a kvalitu pracovného prostredia. V roku 2019 ostal priemerný počet zamestnancov približne

na úrovni roku 2018. Priemerná mzda je stále najvyššou v danom regióne



Podiel riadiacich pracovníkov k celkovému počtu zamestnancov (%)



Aj v roku 2019 pokračovala spoločnosť OFZ, a.s. v zabezpečovaní a podpore sociálnych aktivít pre svojich zamestnancov. Celková suma všetkých zákonných sociálnych nákladov na školenie a vzdelávanie, rekondičné pobyty a stravovanie zamestnancov dosiahla takmer 284 tisíc EUR.

16

ORGÁNY SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Ing. Vladimír Klocok PRESEDA	Ing. Anton Sklářčík ČLEN	Ing. Branislav Klocok ČLEN
---------------------------------	-----------------------------	-------------------------------

DOZORNÁ RADA

Ing. Jozef Šeliga ČLEN	Ing. Michal Šuroviak ČLEN	Vladimír Klocok ČLEN
---------------------------	------------------------------	-------------------------

MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

Ing. Vladimír Klocok	GENERÁLNY RIADITEĽ
Ing. Branislav Klocok	VÝROBNÝ RIADITEĽ
Ing. Stanislav Huba	RIADITEĽ FINANCIE A RÚTVOI
Ing. Martin Levčík	ODDIELOVÝ RIADITEĽ
Ing. Milan Harcek	TECHNICKÝ RIADITEĽ
Ing. Milan Kelbel	RIADITEĽ VÝROBA VÝROBNÝCH SLUŽIEV

FINANČNÁ SITUÁCIA

čistý obrat 126,4 mil. EUR

čistá strata po zdanení -12,7 mil. EUR

V roku 2019 v dôsledku klesajúceho trendu v cenách ferozliatin a plnených profilov najmä v druhom polroku zaznamenala spoločnosť OFZ, a.s. čistú

stratu po zdanení a takisto aj negatívny EBITDA. Obrat spoločnosti klesol oproti predchádzajúcemu roku o takmer 20 %.

Návrh na vysporiadanie zisku v bežnom účtovnom období (k 31. 12. 2019)

Návrh na vysporiadanie zisku v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (k 31. 12. 2018)

Položka	2019
Strata	-12 704 632 €
Kompensácia s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-12 704 632 €

Položka	2018
Zisk	5 740 413 €
Prídavok do rezervného fondu	574 072 €
Nerozdelený zisk	5 166 341 €

Majetkové účasti OFZ, a.s. v dcérskych spoločnostiach (k 31. 12. 2019)

Podnik	Podiel na vlastnosti (mil.) (%)
ESI, s.r.o. Istebné	100,00%
OFZ Novokuzneck	100,00%
OFZ Bukovna	60,00%

Výkaz ziskov a strát (k 31. 12. 2019) 1/2

Ozna- čenie	Popis	Číslo		Priebeh účt. obdobie €
		01	02	
+	Čistý obrát (zast. účt. tr. 6 podľa zákona)	325 305 211	325 305 211	325 305 211
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	136 629 801	136 629 801	136 629 801
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	10 209 407	10 209 407	10 209 407
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	99 754 581	99 754 581	99 754 581
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	15 328 931	15 328 931	15 328 931
IV.	Zmena stavu vnútro organizačných zásob (+/-) účtovná skupina 61)	1 151 768	1 151 768	1 151 768
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	1 659 879	1 659 879	1 659 879
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (r. 11, r. 12)	2 076 627	2 076 627	2 076 627
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	5 448 608	5 448 608	5 448 608
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	152 760 850	152 760 850	152 760 850
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	9 704 059	9 704 059	9 704 059
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	112 703 986	112 703 986	112 703 986
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)			
D.	Služby (účtovná skupina 51)	7 644 493	7 644 493	7 644 493
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	11 049 105	11 049 105	11 049 105
E. 1.	Mzdové náklady (521, 522)	7 808 195	7 808 195	7 808 195
2.	Odmeny členom orgánom spoločnosti a družstva (523)			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	2 836 261	2 836 261	2 836 261
4.	Sociálne náklady (527, 528)	404 649	404 649	404 649
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	245 466	245 466	245 466
G.	Odplisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	3 316 593	3 316 593	3 316 593
G. 1.	Odplisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	3 316 593	3 316 593	3 316 593
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	1 498 248	1 498 248	1 498 248
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	540 217	540 217	540 217
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	6 058 683	6 058 683	6 058 683
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (r. 02 - r. 10)	-16 131 049	-16 131 049	-16 131 049
•	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	-947 972	-947 972	-947 972
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	610 320	610 320	610 320
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)			

Výkaz ziskov a strát (k 31. 12. 2019) 2/2

Ozna- čenie	Popis	Číslo		Priebeh účt. obdobie €
		31	32	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 32 až r. 34)			
IX. 1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (663A)			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (r. 36 až r. 38)			
X. 1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	92 293	92 293	92 293
XI. 1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	62 483	62 483	62 483
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	29 810	29 810	29 810
XII.	Kurzové zisky (663)			
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	344 869	344 869	344 869
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	173 158	173 158	173 158
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	439 278	439 278	439 278
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)			
N.	Nákladové úroky (r. 51 + r. 52)	152 325	152 325	152 325
N. 1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	152 325	152 325	152 325
O.	Kurzové straty (563)	104 365	104 365	104 365
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	122 182	122 182	122 182
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	60 406	60 406	60 406
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (r. 29 - r. 45)	371 042	371 042	371 042
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	-15 960 007	-15 960 007	-15 960 007
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	-3 255 375	-3 255 375	-3 255 375
R. 1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	249	249	249
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	-3 255 624	-3 255 624	-3 255 624
5.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	-12 704 632	-12 704 632	-12 704 632

Súvaha (k 31. 12. 2019) 1/6

Ozna- čenie		STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Netto		Netto		Netto
				Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2			
a	h		c					
A. Spolu majetok r. 002 + r. 033 + r. 074								
			01	135 687 706		102 954 518		110 845 106
A. Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021								
			02	63 063 024		33 752 905		34 354 371
A.1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)								
			03	852 144		254 327		282 523
			04	607 817				
A.1.1. Aktivované náklady na vývoj (012)- /072, 091A/								
			05	670 841		254 327		282 523
			06	416 514				
			06	62 302				
			07	62 302				
A.1.1. Goodwill (015)- /075, 091A/								
			08	129 001				
			09	129 001				
A.1.1. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (041)-093								
			10					
A.1.1. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A								
			11	52 445 587		22 744 111		23 609 236
			12	29 701 476				
A.1.1. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)-093								
			13	742 901		742 901		743 172
			14	18 283 153		9 326 576		8 358 481
			15	8 955 577				
A.1.1. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/								
			16	32 389 368		11 696 979		11 009 494
			17	20 692 389				
			18	5 989		5 905		
			19	84				
A.1.1. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)- /086, 092A/								
			20	141 280		88 854		88 854
			21	52 426				
A.1.1. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094								
			22	782 896		782 896		2 959 980
			23	100 000		100 000		449 255
A.1.1. Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) -095A								
			24					
A.1.1. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/-097) +/-098								
			25					

Súvaha (k 31. 12. 2019) 2/6

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Netto	Netto	Netto
II.	B.	C	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)					
A.III.1.		21	11 745 293	10 754 467	10 462 612
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/					
		22	990 826	463 995	172 139
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - 096A					
2.		23	7 303		
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/					
3.		24	664		
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A					
4.		25	11 279 331	10 290 472	10 290 473
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/					
5.		26	982 859		
Ostatné pôžičky (067A) - /096A/					
6.		27			
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/					
7.		28			
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/					
8.		29			
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)					
9.		30			
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/					
10.		31			
Poskytnuté predčasky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/					
11.		32			
B. Obežný majetok r. 034 + r. 041 + r. 053 + r. 066 + r. 071					
B.1.		33	70 573 239	69 140 170	76 388 767
Zásoby súčet (r. 035 až 040)					
B.1.1.		34	1 433 069	30 742 817	36 637 693
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/					
B.1.1.1.		35	13 681 021	13 681 021	19 078 128
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/					
2.		36	1 484 267	1 484 267	529 392
Výrobky (123) - /194/					
3.		37	11 956 975	11 956 975	11 760 082
Zveratá (124) - /195/					
4.		38			
Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/					
5.		39	3 132 109	3 132 109	4 387 716
Poskytnuté predčasky na zásoby (314A) - /391A/					
6.		40	488 445	488 445	882 375

Súvaha (k 31. 12. 2019) 3/6

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Ihacné skutočné obdobie		Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2		
		c				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 042 + r. 046 až 052)	41	5 877 680		5 877 680	2 608 427
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (r. 43 až r. 45)	42	520 600		520 600	568 100
1. a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	520 600		520 600	568 100
1. b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1. c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	61 129	61 129		
8.	Odlícená daňová pohľadávka (481A)	52	5 295 951	5 295 951		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 054 + r. 058 až r. 065)	53	29 170 675	27 737 606		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet r. 055 až r. 057	54	21 678 923	20 788 559		
1. a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	890 364			
1. b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	2 600 105	1 865 173		
1. c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	19 078 818	18 923 386		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	155 432			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 923 193	3 381 468		

Súvaha (k 31. 12. 2019) 4/6

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Ihacné skutočné obdobie		Netto 2	Netto 3
			Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2		
		c				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	61	7 026	7 026		7 026
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 934 990	2 934 990		6 159 133
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	626 543	625 563		1 523 060
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r.067 až 070)	66	2 583 667	2 583 667		1 614 727
B.IV.1	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	2 583 667	2 583 667		1 614 727
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				
B.V.	Finančné účty (r. 72 + r. 73)	71	2 198 400	2 198 400		1 985 443
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	63 490	63 490		139 194
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 134 910	2 134 910		1 847 249
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 075 až 078)	74	63 443	63 443		30X 968
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	18 338	18 338		16 820
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	36 361	36 361		57 750
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 744	6 744		27 598

Súvaha (k 31. 12. 2019) 5/6

Príloha	STRANA 945/IV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Najprístupnejšie predchádzajúce účtovné obdobie
Spolu vlastné imanie a záväzky r. 080 + r. 101 + r. 141				
A	Vlastné imanie r. 081 + r. 085 + r. 087 + r. 090 + r. 093 + r. 097 + r. 100	79	102 954 518	110 845 106
A.I.	Základné imanie súčet (r. 082 až 084)	80	42 135 534	54 550 640
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	81	33 400 000	33 400 000
2.	Zmena základného imania +/- 419	82	33 400 000	33 400 000
3.	Pohľadávky za uplatnené vlastné imanie (/ / 353)	83		
A.II.	Emisné ážio (412)	84		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	85		
A.IV.	Základné rezervné fondy (r. 088 + r. 089)	86		
A.IV.1.	Základný rezervný fond a nedeľiteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	87	2 607 275	2 033 233
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a na vlastné podiely (417A, 421A)	88	2 607 275	2 033 233
A.V.	Ostatné fondy zo zisku (r. 091 + r. 092)	89		
A.V.1.	Statutárne fondy (423, 42X)	90		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	91		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia (r. 094 až r. 096)	92		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	93	231 557	-57 970
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	94	231 557	-57 970
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	95		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 098 + r. 099)	96		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	97	18 601 334	13 434 964
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/ / 429)	98	18 601 334	13 434 964
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.001 - (r. 081 + r. 085 + r. 087 + r. 090 + r. 093 + r. 097 + r. 101 + r. 141)	99	-12 704 632	5 740 413
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	100	59 950 897	56 287 758
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	101	405 395	617 965
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (r. 104 až r. 106)	102	156 047	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	103		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielov účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	105		
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	106	156 047	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	107		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 4XA)	108		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	109		
		110		

Súvaha (k 31. 12. 2019) 6/6

Príloha	STRANA 945/IV		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Najprístupnejšie predchádzajúce účtovné obdobie
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A / / 255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	13 362	18 333	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	235 986	599 632	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odošľané daňové záväzky (481A)	117			
B.II.	Dlhodobé rezervy (r. 119 + r. 120)	118		7 645 000	
B.II.1.	Základné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		7 645 000	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 471 306	1 687 500	
B.IV.	Krátkodobé záväzky (r. 123 + r. 127 + r. 135)	122	35 198 313	38 360 312	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 403 966	9 293 097	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 475A, 476A, 47XA)	124			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielov účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 475A, 476A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 475A, 476A, 47XA)	126		9 293 097	
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	26 630 000	27 634 647	
6.	Záväzky voči zamestnávateľom (331, 333, 33X, 479A)	131	419 677	489 816	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	292 195	317 894	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 3543, 344, 345, 346, 347, 34X)	133	76 995	87 014	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	4 304	1 991	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	371 176	535 913	
B.V.	Krátkodobé rezervy (r. 137 + r. 138)	136	14 310 318	7 414 481	
B.V.1.	Základné rezervy (323A, 451A)	137	5 677 270	3 687 433	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 633 048	3 727 048	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 565 565	562 506	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, / / 255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	868 087	6 708	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	14 204	6 708	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	807 338		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	46 545		

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**o audite účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2019
spoločnosti OFZ, a.s.**

**/akcionárom spoločnosti, dozornej rade a štatutárnemu
orgánu /**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti

OFZ, a.s.
IČO: 36 389 030
(„Spoločnosť“),

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie

predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora¹ za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

¹Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

■ informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Piešťany, 23. júna 2020



ALFA AUDIT, s.r.o.

audítorská spoločnosť číslo licencie 93

Ing. Jarmila Bokorová

Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

Príloha :

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2019

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Navyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020131476	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2019
IČO 36389030	mimoriadna	X veľká	do 12 2019
SK NACE 24.10.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2018 do 12 2018

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OFZ, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ŠIROKÁ

Číslo

381

PSČ

Obec

02741 ORAVSKÝ PODZÁMOK

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Žilina

Oddiel: SA, Vložka číslo: 10228/L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0908944059

E-mailová adresa

VLADIMIR.CAJKA@OFZ.SK

Zostavená dňa:

13.05.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	5 9 8 9 8 4	5 9 0 5		
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 4 1 2 8 0 5 2 4 2 6	8 8 8 5 4	8 8 8 5 4	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	7 8 2 8 9 6	7 8 2 8 9 6	2 9 5 9 9 8 0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0	4 4 9 2 5 5	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 1 7 4 5 2 9 3 9 9 0 8 2 6	1 0 7 5 4 4 6 7	1 0 4 6 2 6 1 2	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	4 6 3 9 9 5	4 6 3 9 9 5	1 7 2 1 3 9	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	7 3 0 3 7 3 0 3			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	6 6 4 6 6 4			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	1 1 2 7 3 3 3 1 9 8 2 8 5 9	1 0 2 9 0 4 7 2	1 0 2 9 0 4 7 3	
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		7 0 5 7 3 2 3 9	6 9 1 4 0 1 7 0	
				1 4 3 3 0 6 9		7 6 3 8 8 7 6 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		3 0 7 4 2 8 1 7	3 0 7 4 2 8 1 7	
						3 6 6 3 7 6 9 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		1 3 6 8 1 0 2 1	1 3 6 8 1 0 2 1	
						1 9 0 7 8 1 2 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36		1 4 8 4 2 6 7	1 4 8 4 2 6 7	
						5 2 9 3 9 2
3.	Výrobky (123) - /194/	37		1 1 9 5 6 9 7 5	1 1 9 5 6 9 7 5	
						1 1 7 6 0 0 8 2
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		3 1 3 2 1 0 9	3 1 3 2 1 0 9	
						4 3 8 7 7 1 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40		4 8 8 4 4 5	4 8 8 4 4 5	
						8 8 2 3 7 5
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		5 8 7 7 6 8 0	5 8 7 7 6 8 0	
						2 6 0 8 4 2 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42		5 2 0 6 0 0	5 2 0 6 0 0	
						5 6 8 1 0 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	5 2 0 6 0 0	5 2 0 6 0 0	5 6 8 1 0 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	6 1 1 2 9	6 1 1 2 9	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 2 9 5 9 5 1	5 2 9 5 9 5 1	2 0 4 0 3 2 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 9 1 7 0 6 7 5	2 7 7 3 7 6 0 6	3 3 5 4 1 4 7 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 6 7 8 9 2 3	2 0 7 8 8 5 5 9	2 2 4 2 2 0 5 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 6 0 0 1 0 5	1 8 6 5 1 7 3	1 8 8 5 6 9 1
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	7 3 4 9 3 2		

DIČ 2 0 2 0 1 3 1 4 7 6

IČO 3 6 3 8 9 0 3 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 9 0 7 8 8 1 8	1 8 9 2 3 3 8 6	
				1 5 5 4 3 2	2 0 5 3 6 3 6 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59		3 9 2 3 1 9 3	3 3 8 1 4 6 8	
				5 4 1 7 2 5	3 4 3 0 2 0 2	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61		7 0 2 6	7 0 2 6	
						7 0 2 6
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		2 9 3 4 9 9 0	2 9 3 4 9 9 0	
						6 1 5 9 1 3 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		6 2 6 5 4 3	6 2 5 5 6 3	
				9 8 0		1 5 2 3 0 6 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66		2 5 8 3 6 6 7	2 5 8 3 6 6 7	
						1 6 1 4 7 2 7
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68		2 5 8 3 6 6 7	2 5 8 3 6 6 7	
						1 6 1 4 7 2 7
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielky (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 3 1 4 7 6

IČO 3 6 3 8 9 0 3 0



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 2 9 5 4 5 1 8	1 1 0 8 4 5 1 0 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 2 1 3 5 5 3 4	5 4 5 5 0 6 4 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 4 0 0 0 0 0	3 3 4 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 4 0 0 0 0 0	3 3 4 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 6 0 7 2 7 5	2 0 3 3 2 3 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 6 0 7 2 7 5	2 0 3 3 2 3 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	2 3 1 5 5 7	- 5 7 9 7 0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	2 3 1 5 5 7	- 5 7 9 7 0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 8 6 0 1 3 3 4	1 3 4 3 4 9 6 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 8 6 0 1 3 3 4	1 3 4 3 4 9 6 4
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 2 7 0 4 6 3 2	5 7 4 0 4 1 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 9 9 5 0 8 9 7	5 6 2 8 7 7 5 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 0 5 3 9 5	6 1 7 9 6 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	1 5 6 0 4 7	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	1 5 6 0 4 7	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3 3 6 2	1 8 3 3 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 3 5 9 8 6	5 9 9 6 3 2
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		7 6 4 5 0 0 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 459AA)	120		7 6 4 5 0 0 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 4 7 1 3 0 6	1 6 8 7 5 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 5 1 9 8 3 1 3	3 8 3 6 0 3 1 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 4 0 3 9 6 6	9 2 9 3 0 9 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	7 4 0 3 9 6 6	9 2 9 3 0 9 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 6 6 3 0 0 0 0	2 7 6 3 4 6 4 7
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 1 9 6 7 7	4 8 9 8 1 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 9 2 1 9 5	3 1 7 8 3 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 6 9 9 5	8 7 0 1 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	4 3 0 4	1 9 9 1
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 7 1 1 7 6	5 3 5 9 1 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 4 3 1 0 3 1 8	7 4 1 4 4 8 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 6 7 7 2 7 0	3 6 8 7 4 3 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 6 3 3 0 4 8	3 7 2 7 0 4 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 5 6 5 5 6 5	5 6 2 5 0 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 6 8 0 8 7	6 7 0 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 4 2 0 4	6 7 0 8
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	8 0 7 3 3 8	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 6 5 4 5	



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	- 9 4 7 9 7 2	2 0 3 5 6 0 3 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 1 0 3 2 0	6 7 0 8 6 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	9 2 2 9 3	1 9 2 7 2 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	6 2 4 8 3	6 0 5 2 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 9 8 1 0	1 3 2 2 0 1
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 4 4 8 6 9	1 7 8 2 5 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	1 7 3 1 5 8	2 5 7 5 4 2
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		4 2 3 4 3
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 3 9 2 7 8	1 1 2 9 8 2 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		2 2 8 2 0 8
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 5 2 3 2 5	1 7 3 2 6 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		1 0 5 5 7 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 5 2 3 2 5	6 7 6 9 7
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 4 3 6 5	4 7 3 9 0 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	1 2 2 1 8 2	1 8 3 5 4 3
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 0 4 0 6	7 0 8 9 9



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

Poznámky k 31.12. 2019 (v celých EUR)

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74.

Použité skratky:	UJ	Účtovná jednotka	DNM	Dlhodobý nehmotný majetok
	ZI	Základné imanie	DHM	Dlhodobý hmotný majetok
	VI	Vlastné imanie	DFM	Dlhodobý finančný majetok
	OR	Obchodný register	KFM	Krátkodobý finančný majetok
	UZ	Účtovná závierka	UO	Účtovné obdobie
	HV	Hospodársky výsledok		

Čl. I Všeobecné informácie

I. 1. Obchodné meno a sídlo UJ, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno	OFZ, a. s.
Ulica a číslo	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36389030
Dátum založenia	4.11.1999
Dátum vzniku	1.12.1999
Zápis v OR	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10228/L

I. 2.a. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

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

NIE

I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 bola schválená valným zhromaždením dňa 27.12.2019.

I. 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka

I. 5. Údaje o skupine:

- I. 5.a.** UJ je dcérskou spoločnosťou Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok, IČO: 363 94963
- I. 5. b.** Konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu zostavuje materská účtovná jednotka
- I. 5.c.** Adresa kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej účtovnej závierky uvedenej v bode 5. a.: Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok
- I. 5.d.** UJ jednotka má 3 dcérske ÚJ, ESI s.r.o., a OFZ Novokuzneck, OFZ Bukovina, ktorých konsolidácia by významne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2019 nezostavuje.

I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</i>	436	505
<i>Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	452	509
<i>Počet vedúcich zamestnancov</i>	28	28

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

- II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti?** **ÁNO**
- II. 2. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia** Žiadne zmeny
- II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:** žiadne transakcie
- II. 4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:**
- II. 4. a.1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval ? **Áno**
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval ? **Áno**
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval ? **Áno**
 Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady
 - nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok** Oceňoval ? **Áno**
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
 Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou** Oceňoval ? **Áno**
 o zásobách účtoval spôsobom: **A**
 nakupované zásoby boli na sklade oceňované:
 Obstarávacou cenou Súčasti obstar. ceny: - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- II. 4. a.9.1. Materiál** Oceňoval ? **Áno**
 - o zásobách účtoval spôsobom: **A**
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:
 - priame náklady
 - nepriame náklady - výrobná réžia
 - správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba** Oceňoval ? **Áno**
 - o zásobách účtoval spôsobom: **A**
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia
- II. 4. a.9.3. Polotovary vlastnej výroby** Oceňoval? **Áno**
 - o polotovaroch účtoval spôsobom **A**
 - polotovary oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.4. Výrobky** Oceňoval ? **Áno** - o výrobkoch účtoval spôsobom: **A**
 - výrobky oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, polotovary, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.5. Zvieratá** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.10. Zásoby obstarané iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.11. Zákazková výroba** Oceňoval ? **Nie**

- II. 4. a.12. **Pohľadávky** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.13. **Krátkodobý finančný majetok** Oceňoval ? **Áno**
- 254 – Emisné kvóty Trhovou cenou
- II. 4. a.14. **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
- 381 – Náklady budúcich období. Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- 382 – Komplexné náklady budúcich období Oceňoval ? **Nie**
- 385 – Príjmy budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15. **Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
- II. 4. a.15.1. **Závazky** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.2. **Dlhopisy** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.15.3. **Pôžičky** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.4. **Úvery** Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a. 16. **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
- 383 – Výdavky budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- 384 – Výnosy budúcich období Oceňoval ? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.17. **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.18. **Prenajatý majetok** Oceňoval ? **ak áno popíšte:** UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
- II. 4. a.19. **Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci**
- Oceňoval? **Áno** Obstarávacou cenou
- II. 4. a.20. **Splatná daň z príjmov** Oceňoval ? **Áno** sadzbou dane 19% daň z výnosových úrokov
- II. 4. a.21. **Odložená daň z príjmov** Oceňoval ? **ak áno popíšte:**
- z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 21%.
- II. 4. b. **Určenie odhadu zníženia hodnoty dlhodobého majetku a tvorba opravnej položky k DM:**
- k DHM na základe znaleckého posudku zlúčenej spoločnosti DS Martin, a.s.,
 - k pohľadávkam na základe rizika ich neuhradenia zo strany dlžníkov,
 - k dlhodobému finančnému majetku na základe predpokladaného zníženia ich hodnoty.
- Výška tvorby opravných položiek je popísaná v nasledujúcich častiach poznámok.**
- II. 4. c. **Rezervy** Oceňoval ? **Áno** Kvalifikovaným odhadom
- II. 4. d. **Deriváty** Oceňoval ? **Áno** Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 2019.
- II. 4. f. **Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Aktivované náklady na vývoj	---		
Software	do 5 rokov	20 – 33,33	rovnomerná
Oceniteľné práva	3-5	20-33,33	rovnomerná
Záporný goodwill	jednorázovo	100%	
Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Stavby	20-40	2,5-5,0	rovnomerná
Samostatné hnuteľné veci a súbory	4-12	8,7-28,6	rovnomerná

UJ má spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.

- II. 4. g. **Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia**
- Oceňoval ? **Áno**
- Na modernizáciu centrál. zásobovania teplom sídlisko Istebné vo výške 861 160,53 eur
- II. 4. g. 1. **Prevádzkové dotácie** Oceňoval ? **ÁNO** **ak áno popíšte:**
- Bola prijatá dotácia na zvýšenie ceny elektrickej energie z dôvodu začlenenia poplatkov za emisné kvóty do ceny elektrickej energie u výrobcov elektrickej energie vo výške 578349,30 Eur.
- II. 5. **Oprava významných chýb minulých účt. období:** Žiadne opravy významných chýb.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**III. 1. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy****III. 1. a.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	618 770	62 302	0	129 001	0	0	810 073
<i>Prírastky</i>	0	52 071	0	0	0	0	0	52 071
<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	670 841	62 302	0	129 001	0	0	862 144
Oprávky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	336 247	62 302	0	129 001	0	0	527 550
<i>Prírastky</i>	0	80 267	0	0	0	0	0	80 267
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	416 514	62 302	0	129 001	0	0	607 817
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	282 523	0	0	0	0	0	282 523
<i>Stav na konci UO</i>	0	254 327	0	0	0	0	0	254 327

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	479 441	62 302	0	133 087	0	0	674 830
<i>Prírastky</i>	0	139 329	0	0	0	0	0	139 329
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	4 086	0	0	4 086
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	618 770	62 302	0	129 001	0	0	810 073
Oprávky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	282 752	62 302	0	133 087	0	0	478 141
<i>Prírastky</i>	0	53 495	0	0	0	0	0	53 495
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	4 086	0	0	4 086
<i>Stav na konci UO</i>	0	336 247	62 302	0	129 001	0	0	527 550
Opravné položky								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	196 689	0	0	0	0	0	196 689
<i>Stav na konci UO</i>	0	282 523	0	0	0	0	0	282 523

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 predavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	743 172	16 633 580	29 601 713	0	0	141 380	2959980	449 255	50 529 080
Prírastky		1649573	3294450	5989	0	0	2786440	0	7736452
Úbytky	271	0	506795	0	0	100	4963524	349255	5819945
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	742 901	18 283 153	32 389 368	5 989	0	141 280	782 896	100 000	52 445 587
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	8 275 099	18 592 219	0	0	52 527	0	0	26 919 845
Prírastky	0	681478	2 606 965	84	0	0	0	0	3 288 527
Úbytky	0	0	506 795	0	0	101	0	0	506 896
Stav na konci UO	0	8956577	20 692 389	84	0	52426	0	0	29 701 476
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	743 172	8 358 481	11 009 494	0	0	88 853	2 959 980	449 255	23 609 235
Stav na konci UO	742 901	9 326 576	11 696 979	5 905	0	88 854	782 896	100 000	22 744 111

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 predavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	752 795	16 209 031	28 988 992	0	0	169 167	1 274 402	564 476	47 958 863
Prírastky	1 015	447 589	1 710 689	0	0	0	3 850 000	673 593	6 682 886
Úbytky	10 638	23 040	1 097 968	0	0	27 787	2 164 422	788 814	4 112 669
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	743 172	16 633 580	29 601 713	0	0	141 380	2 959 980	449 255	50 529 080
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	7 650 605	17 562 451	0	0	72 654	0	0	25 285 710
Prírastky	0	647 534	2 127 735	0	0	0	0	0	2 775 269
Úbytky	0	23 040	1 097 967	0	0	20 127	0	0	1 141 134
Stav na konci UO	0	8 275 099	18 592 219	0	0	52 527	0	0	26 919 845
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	13 908	0	0	0	0	0	0	13 908
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	13 908	0	0	0	0	0	0	13 908
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	752 795	8 544 518	11 426 541	0	0	96 513	1 274 402	564 476	22 659 245
Stav na konci UO	743 172	9 326 576	11 696 979	0	0	88 853	2 959 980	449 255	23 609 235

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

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	93 157 293	20 000 000	71 893
Proti spôsobenej škode	podľa výšky škody	do výšky škody	9 574
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	do výšky škody	21 726

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

Ponis	Zost.hodn.majetku	Nesmlatná časť	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Nad 5 rokov
Istina	1 177 387	599 632	363 646	235 986	0
Finanč.náklad		6 003	4 401	1 602	0

Zriadenie zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	152 204
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo–ReMo EOP 22 - Komerčná banka	5 026 794
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo–Peletkáreň - Komerčná banka	1 149 913
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo–EOP 26 po GO - Tatrabanka	0
Leasing	1 177 387
Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné – Ministerstvo ŽP SR	1 002 016

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

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

Onis	V bežnom období	v minulom období
Náklady na výskum a vývoj	0	2 395 484,78
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj	0	0

III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	ZI UJ, v ktorej ma UJ DFM	Podiel UJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky						
ESI, s.r.o., Istebné	220 000	100	100	16 698	-14 881	16 698
OFZ Novokuzneck	143	100	100	-792 073	-136 681	0
OFZ Bukovina	43	60	60	745 496	527 090	447 298
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
SES Sk. a.s. K.N. Mesto	33 194	20	20	***	***	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Ocelárska unie. a.s. Praha	1 390 478	2.72	2.72	***	***	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám						
ATI DOO Srbsko – dlhodobá pôžička				Brutto	Korekcia	Netto
				9 500 000	0	9 500 000
ATI DOO Srbsko – úroky k dlhobohkej pôžičke				1 773 331	982859	790 472
Dlhodobý finančný majetok Netto SPOLU						10 462 612

*** Spoločnosť Ocelárska unie a SES Sk nepredložili do dňa zostavenia účtovnej závierky údaje o VI a HV, k CP týchto spoločností boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%.

III. 1. g. i. j. 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 nad jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	220 151	7 303	664	0	0	11 273 331	0	0	11 501 449
Prírastky	18	0	0	0	0	0	0	0	18
Úbytky	1	0	0	0	0	0	0	0	1
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	220 168	7 303	664	0	0	11 273 331	0	0	11 501 466
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	-48 012	0	0	0	0	0	0	0	-48 012
Prírastky	306 737	0	0	0	0	0	0	0	306 737
Úbytky	14 898	0	0	0	0	0	0	0	14 898
Stav na konci UO	243 827	0	0	0	0	0	0	0	243 827
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	982 858	0	0	990 825
Prírastky	0	0	0	0	0	1	0	0	1
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	172 139	0	0	0	0	10 290 473	0	0	10 462 612
Stav na konci UO	463 995	0	0	0	0	10 290 472	0	0	10 754 467

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 nad jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	220 144	7 303	664	0	0	0	26	0	228 137
Prírastky	0	0	0	0	0	11 273 331	0	0	11 273 331
Úbytky	19	0	0	0	0	0	0	0	19
Presuny	26	0	0	0	0	0	-26	0	0
Stav na konci UO	220 151	7 303	664	0	0	11 273 331	0	0	11 501 449
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	-189 659	0	0	0	0	0	0	0	-189 659
Prírastky	141 647	0	0	0	0	0	0	0	141 647
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	-48 012	0	0	0	0	0	0	0	-48 012
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	0	0	0	7 967
Prírastky	0	0	0	0	0	982 858	0	0	982 858
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	7 303	664	0	0	982 858	0	0	990 825
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	30 485	0	0	0	0	0	26	0	30 511
Stav na konci UO	172 139	0	0	0	0	10 290 473	0	0	10 462 612

III. 1. h. Ocenenie DFM, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka metódou vlastného imania

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imaní + RF	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
ESI s.r.o. Istebné	220 000	220 000	16 698	100	-203 302	0
OFZ Novokuzneck	143	143	0	100	-143	0
OFZ Bucovina	25	25	447 272	60	447 272	0
SES Sk. a. s. K.N.Mesto	6 639	6 639	***	20	0	6 639
SES Sk. a. s. K.N.Mesto - RF	664	664	***	20	0	664
Ocelárska unie. a.s. Praha	664	37 821	***	2.72	0	664

***Spoločnosti Ocelárska unie a SES Sk nepredložili k dátumu zostavenia poznámok údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia. K týmto CP boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%.

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

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

III. 1. la. Dlhové CP držané do splatnosti

UJ nemá CP držané do splatnosti

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

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Vyraďenie z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia	Opravné položky
viac ako 5 rokov	0	0	0	0	0	0
od 3 do 5 rokov	0	0	0	0	0	0
od 1 do 3 rokov - pôžička	9 500 000	0	0	0	9 500 000	0
od 1 do 3 rokov - úroky	1 773 331	0	0	0	1 773 331	982859
do 1 roka	0	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0	0

Pôžička spolu s úrokmi na ATI DOO Srbsko, bola na základe dodatku k Zmluve presunutá z krátkodobej do dlhodobej pôžičky

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám

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

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

Zásobv	Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banky	10 807 874
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatra banky	12 262 487
pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe

UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

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

Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Presuny -/+	Stav OP na konci UO
K pohľad.z obchodného styku v tom:	389 915			0	0	890 364
a) voči prepojeným UJ	246 696	541 736	53 500	0	0	734 932
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0	0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	143 219	12 482	269		0	155 432
K ostat.pohľad. voči prepojen. ÚJ	485 972	94 447	38 694	0	0	541 725
K iným pohľadávkam	980	0	0	0	0	980
SPOLU	876 867	648 665	92 463	0	0	1 433 069

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Tvorba oprav.pol.
Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:	5 877 680	0	5 877 680	0
z obchodného styku v tom:	520 600	0	520 600	0
a) voči prepojeným UJ	520 600	0	520 600	0
b) v rámci podiel.účastí, okrem prepojeným UJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči prepoji.UJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	61 129	0	61 129	0
Odložená daňová pohľadávka	5 295 951	0	5 295 951	0
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	23 519 833	5 650 842	29 170 675	1 433 069
z obchodného styku v tom:	17 403 258	4 275 665	21 678 923	890 364
a) voči prepojeným UJ	62 391	2 537 714	2 600 105	734 932
b) v rámci podiel.účastí, okrem prepojeným UJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	17 340 867	1 737 951	19 078 818	155 432
ostat.pohľad.voči prepoji.UJ	3 164 219	758 974	3 923 193	541 725
ost.pohľad.v rámci podiel.účastí.okrem prepoji.UJ	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníke	0	7 026	7 026	0
daňové pohľadávky	2 934 990	0	2 934 990	0
pohľad.z derivátových operácií	0	0	0	0
iné pohľadávky	41 696	584 847	626 543	980

III. 1. r.1. Hodn. pohľad., na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Výška úverového rámca	Hodnota pohľadávky k 31.12.
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks	12 800 000	9 738 153
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, Mn rúd a kremenca	9 000 000	1 701 373
Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

III. 1. r.2. Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Dlžník	Bežné účtovné obdobie	
	Forma zaistenia	Popis a hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 4 646 372 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti EULER HERMES a Eximbanky
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19062/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19057/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 4598/2011	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 540 000 €
AQUA THERM INVEST,a.s.	Záložné právo zapísané na LV.: 1449, 4361, 3658, 5715	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 132 314 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV.: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 651 225 €

III. 1. s. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Neprijaté úroky z omeškania Olejkár	-978,53	0,00	-978,53	-205,49
Vyššia zostat.účtovná hodnota DHM a DNM	21 283 786,19	18 256 773,90	-3 027 012,29	-635 672,58
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	8 624 750,00	0,00	8 624 750,00	1 811 197,50
Zrušené investície 2018	3 276,49	0,00	3 276,49	688,06
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2019	26 405,18	0,00	26 405,18	5 545,09
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	18 229 383,99	0,00	18 229 383,99	3 828 170,64
Neuplat.náklady VaV-výrob.procesu Si kov	1 354 693,10	0,00	1 354 693,10	284 485,55
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2019				2 040 326,86
Daňová pohľadávka – zvýšenie za rok 2019				3 255 624,49
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2019				5 295 951,35

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Neprijaté úroky z omeškania Olejkár	-978,53	0,00	-978,53	-205,49
Vyššia zostat.účtovná hodnota DHM a DNM	20 482 524,02	17 612 442,75	-2 870 076,27	-602 716,02
Rezerva na audit účt.záverky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Rezervy na odmeny a odovody	188 000,00	0,00	188 000,00	39 480,00
Dlhodobé rezervy na SO a GO DHM	7 645 000,00	0,00	7 645 000,00	1 605 450,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	3 530 750,00	0,00	3 530 750,00	741 457,50
Neuhrazené služby § 17 ods 19 za rok 2018	67 553,72	0,00	67 553,72	14 186,28
Zrušené investície 2017	2 500,00	0,00	2 500,00	525,00
Zrušené investície 2018	4 985,96	0,00	4 985,96	1 047,05
Neuplat.náklady VaV-výrob.procesu Si kov	1 139 809,29	0,00	1 139 809,29	239 359,95
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2018				2 730 410,51
Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2018				-690 083,65
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2018				2 040 326,86

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	63 187,00	138 451
Ceninv	303,00	743
Bežné bankové účty	2 134 910,00	1 847 249
Bankové účty termínované	0,00	0
Peniaze na ceste	0,00	0
SPOLU	2 198 400,00	1 986 443

III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	1 614 727	4 242 150	3 273 210	2 583 667
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok SPOLU	1 614 727	4 242 150	3 273 210	2 583 667

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

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

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

UJ netvorila opravné položky k DFM.

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

UJ nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

III. 1. x. Údaje o vlastných akciách

UJ nevlastní vlastné akcie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Nákladv budúcich období dlhodobé, z toho:	18 338	16 820
Poistenie GAP	1 518	0
Reklama Tech.univerzita Košice	16 667	16 667
Predplatné časopisov na rok 2020	153	153
Nákladv budúcich období krátkodobé (381), z toho:	36 361	57 750
Reklama	3 333	3 874
Fixný poplatok za elektrinu	14 603	15 210
Predplatné tlačovínv	6 676	5 556
Predplatné na konferenciu	0	8 390
Poistenie	4 435	5 453

Telekomunikačné služby	180	208
Licenčné poplatky	1 558	3 345
Provízia za za el.energiu	878	4 418
Projektv-štúdie	0	7 500
Ostatné	4 698	3 796
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	6 744	27 398
Za vedenie účtovníctva	5 600	1 428
Dobrovoľná za systém služieb EE	0	24 920
Vvúčtovanie energie	1 144	1 050

III. 2. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane pasív súvahy

III. 2. a.1. Opis základného imania

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota	Počet	Hodnota spolu v EIR	Podiel na ZI v %
Kmeňové listinné na meno	334 000	100	33 400 000	100
Práva s nimi spojené:	hlasovacie práva, podiel na zisku			
Výška upísaného ZI	Nezapísané v OR		Splatené	Nesplatené
33 400 000	0		100%	0

III. 2. a.2. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 033 233	0	0	574 042	2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-57 970	308 729	19 202	0	231 557
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 434 964	0	0	5 166 370	18 601 334
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	5 740 412	0	12 704 632	-5 740 412	-12 704 632
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	54 550 640	308 729	12 723 834	0	42 135 534
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	607 909	0	0	1 425 324	2 033 233
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-213 246	155 276		0	-57 970
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	607 064	0	0	12 827 900	13 434 964
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	14 253 224	5 740 413	0	-14 253 224	5 740 413
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	48 654 951	5 895 689	0	0	54 550 640
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

III. 2. a.3. Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Zisk	5 740 413
Prídel do rezervného fondu	574 042
Preúčtované na nerozdelený zisk minulých rokov	5 166 371

III. 2. a.4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania (zmena reálnej hodnoty majetku)

Opis	Stav na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie	Stav na konci UO
-----	0	0	0

III. 2. a.5. Podiel na VI na akciu (100 akcií á 334 000 €) = 421 355,34 € na akciu**III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Strata	-12 704 631,57
Prídel do rezervného fondu	0,00
Kompenzovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-12 704 631,57

III. 2. b. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	7 645 000	0	164 000	-5 231 000	2 250 000	0
GO+SO DHM	7 645 000	0	164 000	-5 231 000	2 250 000	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	7 414 481	5 685 568	4 020 731	5 231 000	0	14 310 318
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	372 525	287 694	372 525	0	0	287 694
Na prémie a odmeny a odvody	188 000	0	188 000	0	0	0
Na emisné kvót	3 314 908	5 389 576	3 314 908	0	0	5 389 576
GO+SO DHM	3 530 750	0	137 000	5 231 000	0	8 624 750

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	9 750 000	225 000	455 000	-1 875 000	0	7 645 000
GO+SO DHM	9 750 000	225 000	455 000	-1 875 000	0	7 645 000
Krátkodobé rezervy, v tom:	7 370 830	4 031 231	5 862 580	1 875 000	0	7 414 481
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	339 098	372 525	339 098	0	0	372 525
Na prémie a odmeny a odvody	337 981	188 000	337 981	0	0	188 000
Na emisné kvót	1 232 203	3 314 908	1 232 203	0	0	3 314 908
GO+SO DHM	5 453 250	147 500	3 945 000	1 875 000	0	3 530 750

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé záväzky SPOLU	405 395	617 965
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	405 395	617 965
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	35 198 313	38 360 312
Záväzky v lehote splatnosti	35 006 699	37 989 725
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	191 614	370 587
Po splatnosti do 360 dní vrátane	191 614	370 587
Po splatnosti od 361 do 720 dní	0	0
Po splatnosti od 721 do 1080 dní	0	0
Po splatnosti nad 1 080 dní	0	0

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 333	17 238
<i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>	<i>72 535</i>	<i>76 442</i>
Tvorba spolu	90 868	93 680
<i>Čerpanie na stravovanie pracovníkov</i>	<i>34 530</i>	<i>30 084</i>
<i>Odmena za darcovstvo krvi</i>	<i>0</i>	<i>500</i>
<i>Sociálna výpomoc</i>	<i>9 370</i>	<i>9 705</i>
<i>Odmeny pri životných výročiach</i>	<i>4 663</i>	<i>4 899</i>
<i>Odmeny pri odchode do dôchodku</i>	<i>3 890</i>	<i>1 470</i>
<i>Príspevok na rekreácie akult. podujatia</i>	<i>330</i>	<i>792</i>
<i>Príspevok na kúpeľnú liečbu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Príspevky na športovú činnosť zamestnancov</i>	<i>18 228</i>	<i>20 125</i>
<i>Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH</i>	<i>3 646</i>	<i>4 025</i>
<i>Čerpanie na prevádzke DS</i>	<i>2 849</i>	<i>3 747</i>
Čerpanie sociálneho fondu spolu	77 506	75 347
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 362	18 333

III. 2. h. Údaje o dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
UJ nemá vydané dlhopisy	0	0	0	0	-----

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné UO	Suma istiny za predch. UO
Dlhodobé bankové úvery					
Komerční banka – investičný úver I – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	30.09.2022	1 125 000	1 687 500
Komerční banka – investičný úver II – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	30.09.2023	667 000	0
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatný nad 1 rok	EUR	1,40%	31.01.2024	2 679 306	0
Krátkodobé bankové úvery					
Komerční banka – investičný úver I – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	30.09.2020	562 500	562 500
Komerční banka – investičný úver II – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	30.09.2020	222 000	0
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatný do 1 roka	EUR	1,40%	31.12.2020	868 968	0
Tatrabanka, a.s. - kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1%	28.02.2020	3 912 097	0
Komerční banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 1,3%	31.01.2020	0	0

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

Názov položky	Mena	Úrokp.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istinyv mene za bežné UO	Suma istinyv mene za predch. UO
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Ing. Vladimír Klocok	EUR	bez úročne	31.12.2019	0	1 000 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	bez úročne	31.12.2019	6 800 000	6 800 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	bez úročne	31.12.2019	6 530 000	6 530 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	bez úročne	31.12.2019	2 200 000	2 200 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	bez úročne	31.12.2019	11 100 000	11 100 000

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	14 204	6 708
Platby platobnými kartami	4 337	6 708
Spotreba energií v prevádzke Martin	9 867	0
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	807 338	0
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	807 338	0
Výnosy budúcich období krátkodobé (384), z toho:	46 545	0
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	43 058	0
Ostatné	3 487	0

III. 2. k. Popis významných položiek derivátov

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Zmeny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz 31.12.2018	k	Ocenenie k 31.12.2019	Oceňovac í rozdiel	Zrealizovane dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	7096425	30.12.2019	02.03.2020	EUR	1000000	USD	1123000	1,123	1,12785		995696,29	-4303,71	02.03.2020	23048,19
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	-4303,71	Súčet		23048,19

III. 2. l. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

III. 2. m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov	Do 1 roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov
Istina	363 646	235 986	0	529 817	599 632	0
Finančný náklad	4 401	1 602	0	9 966	6 003	0
Spolu	368 047	237 588	0	539 783	605 635	0

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

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	9 241 411	16 439 307	11 088 164	11 572 386	1 877 412	2 606 474
ČR	29 840 169	32 626 467	5 222 367	55 955	3 112 438	5 559 395
EU okrem ČR	56 376 594	74 207 438	18 400	590	3 841 648	9 202 217
Mimo EU	4 296 407	3 851 472	0	0	1 377 909	346 760
SPOLU	99 754 581	127 124 684	16 328 931	11 628 931	10 209 407	17 714 846

IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné UO		Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg. zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav		Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
NV	396 675	414 508	435 162		-17 833	-20 654
PLT	1 087 593	114 884	9 765		972 709	105 119
Výrobky	11 956 973	11 760 082	9 540 339		196 893	2 219 743
SPOLU	13 441 241	12 289 474	9 985 266		1 151 769	2 304 208
Manká, škody, repre.	0	0	0		0	0
Zmena stavu z Výkazu	0	0	0		1 151 768	2 304 208

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov62 v tom:	1 659 879	1 294 675
Aktivácia materiálu 621	953 989	960 339
Služby vnútro podnikovej prepravy 622	650 004	265 263
Aktivácia DHM 624	55 886	69 073

IV. 1. d. Opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby z predaja DHM a materiálu v tom:	2 076 627	2 675 762
Predaj DHM 641	106 042	96 100
Predaj materiálu 642	1 970 585	2 579 662
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	5 448 608	4 018 330
Úroky z omeškania a zmluvné pokuty	63 216	15 619
Výnosy z postúpených pohľadávok	4 953	0
Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót	4 277 631	2 054 024
Dotácia na zvýšenie ceny el.energie (zahnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)	578 349	1 133 684
Dotácia projekt PreMa SINTAF predohrev Mn rudy	0	32 172
Dotácia na CZT Istebné	10 765	0
Náhrady škôd od poisťovne	171 945	358 187
Náhrada škôd od dodávateľov	3 075	-20 811
Nájomné	332 224	404 864
Odpis premlčaného záväzku	0	0
Výnosy z párovania účtov	0	14 333
Ostatné	6 450	26 258

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Osobné náklady v tom:	11 049 105	11 425 312
Mzdové náklady	7 808 195	8 064 815
Náklady na soc. zabezpečenie v tom:	2 836 261	2 934 814
sociálne poistenie	2 061 619	2 136 605
zdravotné poistenie	796 165	814 729
tvorba rezerv na soc. a zdrav. postenie	-21 523	-16 520
Sociálne náklady	404 649	425 683

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	610 320	670 862
662 - Úroky	92 293	192 723
z termínovaných vkladov	0	0
z bankových účtov	1 100	1 927
z finančných výpomocí-prepojené osoby	62 483	60 522
z finančných výpomocí-ostatné	28 710	130 274
Z finančnej zábezpeky	0	0
663 - Kurzové zisky	344 869	178 254
z úhrad a inkás	67 294	157 009
z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky	42 132	16 745
z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	235 443	4 500
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
667 - Výnosy z derivátových operácií	173 158	257 542
668 - Ostatné finančné výnosy v tom:	0	42 343
Z konverzií	0	42 334
Vrátený poplatok	9	9

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Spotreba materiálu v tom:	64 419 066	69 819 175
Spotreba surovín	56 973 654	60 249 948
Základný materiál, palivá a redukovadlá	3 294 949	4 352 868
Spotreba materiálu na výrobu prevádzka Martin	439 721	400 106
Materiál na opravy a náhradné diely	2 584 569	3 785 164
Spotreba PHL	508 659	516 839
Spotreba Big bagov a paliet	46 398	168 582
Osobné ochranné prac.pomôcky	140 232	172 668
Spotreba materiálu závodné stravovanie	165 877	0
Nákup DDHM	43 695	61 078
Ostatná spotreba mat.v prevádzke Martin	22 840	11 139
Ostatný materiál	198 472	100 783
Spotreba energií v tom:	48 284 920	41 527 449
Spotreba energie na výrobu	32 501 720	33 856 554
Spotreba energie na odprašovanie	1 477 308	1 401 179
Réžijná EE	2 223 773	873 265
Spotreba plynu	152 763	218 844
Náklady na predanú energiu	11 734 265	4 973 789
Spotreba energií v prevádzke Martin	131 239	138 535
Ostatné	63 852	65 283
Náklady na predaný tovar	9 704 059	17 196 650

IV. 1. g.2 Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na prijaté služby v tom:	7644493	11 165 324
<i>Na opravy a udržiavanie</i>	<i>4 168 062</i>	<i>7 252 270</i>
<i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezervy-</i>	<i>-2 551 000</i>	<i>-4 027 500</i>
<i>Náhrady cestovného</i>	<i>51 919</i>	<i>117 308</i>
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	<i>61 537</i>	<i>71 418</i>
<i>Nájomné</i>	<i>376 603</i>	<i>619 362</i>
<i>Vývoz domového odpadu</i>	<i>32 241</i>	<i>131 228</i>
<i>Preprava vlastných výrobkov</i>	<i>2 742 930</i>	<i>3 866 559</i>
<i>Telekomunikačné služby</i>	<i>37 238</i>	<i>62 650</i>
<i>Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce</i>	<i>222 557</i>	<i>295 154</i>
<i>Výkon strážnej služby</i>	<i>167 448</i>	<i>154 195</i>
<i>Upratovacie služby</i>	<i>67 333</i>	<i>61 787</i>
<i>Daňové poradenstvo</i>	<i>12 576</i>	<i>13 176</i>
<i>Právne služby</i>	<i>70 260</i>	<i>74 192</i>
<i>Ekonomické a finančné poradenstvo</i>	<i>106 479</i>	<i>30 482</i>
<i>Personálne poradenstvo</i>	<i>9 756</i>	<i>14 975</i>
<i>Poradenstvo v oblasti výroby</i>	<i>114 116</i>	<i>121 390</i>
<i>Poradenstvo v energetike</i>	<i>22 413</i>	<i>29 587</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií</i>	<i>1 260</i>	<i>6 861</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>	<i>6 250</i>	<i>43 880</i>
<i>Ostatné poradenstvo, inžinierske práce</i>	<i>4 455</i>	<i>34 043</i>
<i>Komunikácia s médiami</i>	<i>4 650</i>	<i>18 600</i>
<i>Audit</i>	<i>8 298</i>	<i>8 298</i>
<i>Získanie certifikátu na výroby</i>	<i>19 505</i>	<i>6 257</i>
<i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody, testy, labor. skúšky</i>	<i>97 294</i>	<i>17 629</i>
<i>Zabezpečenie prac.zdravotnej služby</i>	<i>12 288</i>	<i>9 420</i>
<i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>	<i>46 871</i>	<i>33 769</i>
<i>Zneškodnenie odpadov</i>	<i>200 000</i>	<i>196 000</i>
<i>Softwarové služby, internet</i>	<i>144 975</i>	<i>135 310</i>
<i>Renovácia tonerov a internet</i>	<i>11 790</i>	<i>78 977</i>
<i>Reklama</i>	<i>39 911</i>	<i>45 970</i>
<i>Úprava okolia</i>	<i>16 391</i>	<i>17 582</i>
<i>Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu</i>	<i>76 344</i>	<i>225 087</i>
<i>Za výrobu plnených profilov</i>	<i>827 105</i>	<i>1 053 016</i>
<i>Prijaté služby v prevádzke DS</i>	<i>118 379</i>	<i>64 815</i>
<i>Štúdie</i>	<i>114 243</i>	<i>133 011</i>
<i>Ostatné</i>	<i>182 016</i>	<i>148 595</i>

IV. 1. h. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na predaný DHM a materiál v tom:	1 498 248	2 436 404
<i>Zostatková cena predaného DHM</i>	<i>61 985</i>	<i>27 957</i>
<i>Predaný materiál</i>	<i>1 436 263</i>	<i>2 408 447</i>
Dane a poplatky v tom:	245 466	269 480
<i>Cestná daň</i>	<i>21 391</i>	<i>21 209</i>
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	<i>97 595</i>	<i>98 040</i>
<i>Kolky a správne poplatky</i>	<i>7 685</i>	<i>11 061</i>
<i>Poplatky za znečistenie ovzdušia</i>	<i>114 322</i>	<i>134 502</i>
<i>Poplatky za vypúšťanie vôd</i>	<i>2 293</i>	<i>2 676</i>
<i>Spotrebná daň z EE, plynu</i>	<i>1 043</i>	<i>968</i>
<i>Kolky a poplatky v prevádzke Martin</i>	<i>1 137</i>	<i>1 024</i>
Tvorba (Zrušenie) opravných položiek k pohľadávkam	540 217	-1 482 084
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	6 058 683	4 705 989
<i>Dary</i>	<i>2 100</i>	<i>30 610</i>
<i>Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít</i>	<i>293 408</i>	<i>284 699</i>
<i>Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné</i>	<i>1 760</i>	<i>2 293</i>
<i>Postúpenie pohľadávky</i>	<i>4 953</i>	<i>0</i>
<i>Odpis pohľadávky</i>	<i>3 600</i>	<i>8 053</i>
<i>Rezervácia kapacity výrobnéj linky plnených profilov</i>	<i>0</i>	<i>259 500</i>
<i>Poistenie</i>	<i>267 722</i>	<i>268 622</i>
<i>Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy</i>	<i>5 390 354</i>	<i>3 757 303</i>
<i>Zúčt.nevyčerpanej rezervy na emisné kvóty tvorenú v predchádzajúcom roku</i>	<i>0</i>	<i>-3 098</i>
<i>Členské príspevky</i>	<i>92 891</i>	<i>80 667</i>

Zrušené investície	0	5 128
Ostatné nákl. na hosp. činnosť v prevádzke Martin	3	19
Ostatné	1 892	12 193

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	439 278	1 129 826
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	152 325	173 267
Z úverov	142 359	52 856
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené ÚJ	0	105 570
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	9 966	14 841
563 - Kurzové straty v tom	104 365	473 909
z úhrad a inkás	49 194	213 599
z prepočtu devíz. účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	28 586	48 833
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	26 585	211 477
565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DFM	0	228 208
567 – Náklady z derivátových operácií	122 182	183 543
568 - Ostatné finančné náklady v tom	60 406	70 899
z konverzií	0	3 559
bankové poplatky	60 406	67 340
569 – Manka a škody na finančnom majetku	0	0

IV. 2. a. Informácie o výnosoch, ktoré majú významný rozsah alebo význam

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

IV. 2. b. Údaje o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky audítorom	8 298	8 298
Súvisiace auditorské služby	0	0

IV. 4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	99 754 581	127 124 684
Tržby z predaja služieb	16 328 930	11 626 218
Tržby za tovar	10 209 407	17 714 846
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	92 293	192 723
Čistý obrat celkom	126 385 211	156 658 471

IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	-15 960 006.89	XXX	X	6 430 862.16	XXX	X
teoretická daň	XXX	-3 351 601.45	21	XXX	1 350 481.05	21
Daňovo neuznané náklady	601 860.78	126 390.76	21	1 272 188.92	267 159.67	21
Výnosy nepodliehajúce dani	2 963 383.88	622 310.61	21	6 344 923.30	1 332 433.89	21
Suma člen.prísp.daň.neuz.	92 146.00	19 350.66		50 667.00	10 640.07	
Umorenie daňovej straty	0.00	0.00	21	153 119.29	32 155.05	21
Náklady na výskum	0.00	0.00	21	1 255 675.49	263 691.85	21
SPOLU	-18 229 383.99	-3 828 170.64	21	0.00	0.00	21
Splatná daň z príjmov	X	0.00	21	X	0.00	21
Daň z výnosových úrokov	X	249.17	19	X	366.16	19
Daňová licencia	X	0.00		X	0.00	
Daň z dodatočného priznania	X	0.00	21	X	0.00	21
Splatná daň z príjmov celkom		249.17	19		366.16	19
Odložená daň z príjmov	X	-3 255 624.49	21	X	690 083.65	21
Celkom daň z príjmov	X	-3 255 375.32	19 a 21	X	690 449.81	19 a 21

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

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z nriaiatých záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.nrávnnych nrednisov	0	0	0	0

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:	120 000	0	117 000	0
voči dodávateľom – Slovenské elektrárne	0	0	0	0
voči Colnému úradu	120 000	0	117 000	0
Za prípadne záruky a akreditív v prospech Profily, a.s.	k 31.12. nečerpané	0	k 31.12. nečerpané	0
Hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok				
Zo všeobecne záv.nrávnnych nrednisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o nadriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky-nájom el.osvetlenia od Stredoslovenskej energetiky, a.s.	106 170	0	176 935	0

V. 2. Ostatné finančné povinnosti

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

V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Pohl.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
Inventár do 1 700 EUR	83 830	109 317
Drobný DHM do 1 700 EUR	402 942	375 030
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	17 171	16 965
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Drobný DHM v prevádzke DS	26 259	14 444
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	2 813	2 813
Materiál v skladoch CO	2 813	2 813
Prenajatý majetok v tom:	904 198	904 198
Prenajatý majetok - sklady od Profily, a.s.	904 198	904 198

V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2019 evidované na podsúvahových účtoch

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2018	Ocenenie k 31.12.2019	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	7096425	30.12.2019	02.03.2020	EUR	1000000	USD	1123000	1,123	1,12785	995696,29	-4303,71	02.03.2020	23048,19
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	-4303,71	Súčet	23048,19

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

Vedenie spoločnosti monitoruje situácia v súvislosti s novými vírusom COVID-19, posúdila vplyv pandémie na situáciu účtovnej jednotky a usúdila, že nie je ohrozené nepretržité fungovanie spoločnosti.

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

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z pôžičky	61 894	58 774
AQUA THERM INVEST, a.s.	Splatené úroky z ATI na OFZ	38 694	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	140 000	200 000
AQUA THERM INVEST, DOO	Výnosové úroky z pôžičky - od 1.1.2018 bezúročne	0	0
Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Splatená pôžička z OFZ na OHS	0	5 910 000
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	0	105 570
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Úhrada úrokov z pôžičky z OFZ na OHS	0	196 345
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu+voda a teplo	279	279
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z predaj elektrickej energie	219	219
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	664	664
ESI, s.r.o.	Náklady za správu skládky	200 000	196 000
ESI, s.r.o.	Výnosy z predaja materiálu	38 914	16525
ESI, s.r.o.	Výnosy z predaja HIM	9 512	0
ESI, s.r.o.	Výnosy z predaja el.energie	6 929	3 220
ESI, s.r.o.	Výnosy z predaja služieb ZST	1 232	0
ESI, s.r.o.	Spotrebná daň z elektrickej energie	55	33
ESI, s.r.o.	Výnosy z nájmu majetku	100	100
ESI, s.r.o.	Refakturácia služieb-predaj	17 092	20 375
ESI, s.r.o.	Refakturácia materiálu-predaj	934	7 405
ESI, s.r.o.	Refakturácia DHM-predaj	0	2 253
OFZ Novokuzneck	Poskytnutá pôžička – od 1.1.2018 bezúročne	0	0
OFZ Novokuzneck	Vrátená pôžička z OFZ Novokuzneck na OFZ	0	864 653
OFZ Novokuzneck	Výnosy z predaja výrobkov - FeSiCa mleté	571 165	1 064 545
OFZ Novokuzneck	Výnosové úroky z pôžičky	0	0
OFZ Bukovina	Nákup materiálu-rudy	2 154 292	706 665
OFZ Bukovina	Predaj ochranných pomôcok	950	0
OFZ Bukovina	Poskytnutá pôžička na OFZ	0	174 791
OFZ Bukovina	Úroky z pôžičky od 1.1.2018 s 1% úrokom	588	1 748
OFZ Bukovina	Vrátená pôžička na OFZ	174 791	0
OFZ Bukovina	Splatené úroky z pôžičky na OFZ	3 265	0
OFZ Bukovina	Tržby z predaja Volvo 120F	0	22 500

VII. 1. b. Stav pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám k poslednému dňu účtovného obdobia

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky	3 104 304	2 964 304
AQUA THERM INVEST, a.s.	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	555 787	532 586
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Poskytnuté pôžičky	9 500 000	9 500 000
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	1 773 331	1 773 331
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Za postúpenie pohľadávky	89 223	89 223
Ing. Vladimír Klocok	Za odvod poisťného z dividend	7 026	7 026
Spriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	397 824	385 105
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	89 224	89 224
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k DFM – úroky z pôžičky	982 858	982 858
Spriaznená osoba	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	13 330 000	14 330 000
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	13 300 000	13 300 000

Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	149	149
ESI, s.r.o.	Dlhodobá pohľadávka za predaj majetku	520 600	568 100
ESI, s.r.o.	Krátkodobá pohľadávka za predaj majetku	247 975	250 104
ESI, s.r.o.	Krátkodobé pohľadávky za služby a materiál	29 379	5 907
OFZ Novokuzneck	Poskytnuté pôžičky 60 000 000,- rubľov	0	0
OFZ Novokuzneck	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek 12 163 946 RUB	173 879	152 592
OFZ Novokuzneck	Pohľadávka za predaj HV a materiálu	2 330 983	1 876 227
OFZ Bucovina	Poskytnutá pôžička	0	174 791
OFZ Bucovina	Nesplatené úroky z pôžičky	0	2 677
OFZ Bucovina	Za odblokovanie majetku	0	2 499
Dcérska účtovná jednotka	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ Novokuzneck	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	54 678	210 964
ESI, s.r.o.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	69 750	47 375
Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Za prijatú pôžičku	0	0
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Za neuhradené úroky	0	0
ESI, s.r.o.	Za rezerváciu kapacity skládky	0	0

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

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

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII. 1. ÚJ nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým by sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvyky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 033 233	0	0	574 042	2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-57 970	308 729	19 202	0	231 557
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 434 964	0	0	5 166 370	18 601 334
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	5 740 412	0	12 704 632	-5 740 412	-12 704 632
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	54 550 640	308 729	12 723 834	0	42 135 534
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastkv	Úbvtkv	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	607 909	0	0	1 425 324	2 033 233
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-213 246	155 276		0	-57 970
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	607 064	0	0	12 827 900	13 434 964
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	14 253 224	5 740 413	0	-14 253 224	5 740 413
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	48 654 951	5 895 689	0	0	54 550 640
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peniaze v hotovosti	63 187	63 187	138 451	138 451
Ceninv	303	303	743	743
Bankové účty	-1 777 187	-1 777 187	1 847 249	1 847 249
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	-1 713 697	-1 713 697	1 986 443	1 986 443

	Cash flow k 31.12.2017	Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-15 960 007	6 430 862
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	-2 867 873	-778 160
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 316 593	2 819 105
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	5 128
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	-13 907
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-7 645 000	-2 105 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	556 203	-1 322 167
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	901 903	-105 809
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	152 325	173 267
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-92 293	-192 723
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-42 132	-16 745
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	28 586	48 833
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-44 058	-68 143
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)	12 712 731	-1 297 560
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 738 023	16 047 329
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 048 772	-6 850 392
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 894 876	-10 211 165
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-968 940	-283 332
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-6 115 149	4 355 142
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	92 293	192 723
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-43 047	-4 021
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	-6 065 903	4 543 844
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	1 499 751	-6 911 206
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	-4 566 152	2 367 362
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-52 070	-139 329
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 437 185	-3 316 084
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	106 042	96 100
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 383 213	-3 359 313
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	3 344 957	-1 631 689
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	5 200 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 325 226	-1 125 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-529 817	-506 689
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-109 278	-169 246
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	3 235 679	-1 800 935
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-3 713 686	-7 527 611
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 986 443	9 546 141
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 727 243	2 018 531
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	13 546	-32 088
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 713 697	1 986 443

OFZ, a.s. je spoločnosť s viac ako 60-ročnou históriou výroby ferozliatin, suroviny, bez ktorej je výroba ocele nemožná.

OFZ, a.s. je spoločnosť, kde sa prírodné zdroje transformujú do výrobkov, ktoré sú dlhodobo známe svojou vysokou kvalitou. A zároveň je to spoločnosť, ktorá svojím významom presahuje región Strednej Európy.

V spoločnosti OFZ, a.s. moderné technológie chránia životné prostredie, aby zachovali udržateľný rozvoj pre nové generácie.

OFZ, a.s. - meníme viac než len vlastnosti ocele



FEROZLIATINY

Používajú sa pri dezoxidácii a legovaní ocele, očkovaní a modifikovaní liatin. Spoločnosť OFZ, a.s. vyrába širokú paletu mangánových a kremíkatých ferozliatin.



PLNENÉ PROFILY

Používajú sa pri dezoxidácii a legovaní ocele, očkovaní a modifikovaní liatin. Spoločnosť OFZ, a.s. vyrába širokú paletu plnených profilov s rôznymi práškovými náplňami.



VEDĽAJŠIE VÝROBKY

Významnou súčasťou spoločnosti je aj výroba vedľajších produktov prostredníctvom bezodpadových výrobných procesov. Vedľajšie produkty je možné využiť ako prísady do betónov, žiaruvzdorné materiály, v stavebníctve, či pri úpravách terénu.



KOVOVÝ KREMÍK

Používa sa na výrobu hliníkových zliatin, v chemickom a fotovoltaickom priemysle a na výrobu polovodičov. OFZ, a.s. vyrába rôzne kvality kovového kremíka.