

Poznámky k 31.12.2020 (v celých EUR)

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

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

Čl. I. Všeobecné informácie

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

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

I. b. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

I. c. Predstavenstvo

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

I. d. Dozorná rada

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

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

I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2019 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.12.2020.

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

I. 5. Informácie o konsolidovanom celku

UJ má dcérske UJ a má povinnosť zostaviť konsolidovanú UZ za rok 2020.

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

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

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

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

I. 6. Počet zamestnancov

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

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti? ÁNO

II. 2. Informácie o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód

II. 2. a. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia UJ

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

II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe UJ nemá takého transakcie

II. 4.a. Dlhodobý majetok

II. 4. a. 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou Oceňoval ? **nie**

II. 4. a. 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňoval ? **nie**

II. 4. a. 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňoval ? **nie**

II. 4. a. 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou Oceňoval ? **nie**

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

II. 4. a. 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňoval ? **nie**

II. 4. a. 7. Dlhodobý finančný majetok Oceňoval ? **áno**

Obstarávacou cenou Súčasťou obstarávacej ceny:

- cena obstarania

- náklady súvisiace s obstaraním

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.

II. 4. b.	Zásoby obstarania kúpou			Oceňoval ?	áno	Menovitou hodnotou
II. 4. b. 1.	Materiál					Oceňoval ? nie
II. 4. b. 2.	Zvieratá					Oceňoval ? nie
II. 4. c.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou					Oceňoval ? nie
II. 4. c. 1..	Nedokončená výroba, PLT, HV					Oceňoval ? nie
II. 4. c. 2.	Zákazková výroba					Oceňoval ? nie
II. 4. d.	Zásoby obstarané iným spôsobom					Oceňoval ? nie
II. 4. e.	Pohľadávky			Oceňoval ?	áno	Menovitou hodnotou
II. 4. f.	Krátkodobý finančný majetok					Oceňoval ? nie
II. 4. g.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy					
	381 – Náklady budúcich období.			Oceňoval ?	áno	Menovitou hodnotou
	382 – Komplexné náklady budúcich období					Oceňoval ? nie
	385 – Príjmy budúcich období.					Oceňoval ? nie
II. 4. h.	Závazky			Oceňoval ?	áno	Menovitou hodnotou
II. 4. i.	Rezervy			Oceňoval ?	áno	Menovitou hodnotou
II. 4. j.	Dlhopisy					Oceňoval ? nie
II. 4. k.	Pôžičky			Oceňoval ?	áno	Menovitou hodnotou
II. 4. l.	Úvery					Oceňoval ? nie
II. 4. m.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy					
	383 – Výdavky budúcich období					Oceňoval ? nie
	384 – Výnosy budúcich období					Oceňoval ? nie
II. 4. n.	Deriváty					Oceňoval ? nie
II. 4. o.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi					Oceňoval ? nie
II. 4. p.	Majetok obstaraný na leasing					Oceňoval ? nie
II. 4. r.	Splatná daň z príjmov			Oceňoval ?	Nie	
II. 4. s.	Odložená daň z príjmov			Oceňoval ?	áno	15% z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou
II. 4. t.	Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok					UJ nevlastní DHM
	Dlhodobý majetok UJ bol v predchádzajúcich účtovných obdobiach odpredaný a vyradený.					
II. 4. u.	Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia					
	Oceňoval?				Nie	

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

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

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pesto- vateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvie- ratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obsta- ravaný DHM</i>	<i>Poskyt- nuté pred-davky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pesto- vateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvie- ratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obsta- ravaný DHM</i>	<i>Poskyt- nuté pred-davky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceňovateľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

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

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

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

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

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

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

III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie			
	<i>Podiel ÚJ na ZI v %</i>	<i>Podiel UJ na hlasovacích právach v %</i>	<i>Hodnota VI UJ, v ktorej má UJ DFM</i>	<i>HV UJ, v ktorej má UJ DFM</i>
Dcérske účtovné jednotky				
OFZ, a.s.	99,00	99,00	40 652 371	-1 414 479
AQUA THERM INVEST, a.s.	52,94	52,94	1 284 244	56 330
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom				
ATI Petroland Srbsko	45,00	45,00	***	***
H + F Reality, s.r.o.	33,34	33,34	-115 117	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely				
Orava Milk, záujmové združenie	10,00	10,00	***	***
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej UJ				

Dlhodobý finančný majetok SPOLU				

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

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbvtky	0	0	0	0	0		0	0	0
Presuny	0	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	33 252 277	-2664	-11 618	0	0	0	0	0	33 237 995
Prírastky	29 821	0	0	0	0	0	0	0	29 821
Úbytky	-1 468 331	0	0	0	0	0	0	0	-1468331
Stav na konci UO	31 813 767	-2664	-11 618	0	0	0	0	0	31 799 485
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	42 364 236	0	0	0	0	0	0	0	42 364 236
Stav na konci UO	40 925 726	0	0	0	0	0	0	0	40 925 726

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0		0	0	0
Presuny	0	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	45 487 807	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	45 473 525
Prírastky	55 425	0	0	0	0	0	0	0	55 425
Úbytky	-12 290 955	0	0	0	0	0	0	0	-12290955
Stav na konci UO	33 252 277	-2664	-11 618	0	0	0	0	0	33 237 995
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	54 599 766	0	0	0	0	0	0	0	54 599 766
Stav na konci UO	42 364 236	0	0	0	0	0	0	0	42 364 236

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

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imaní	Vklad do kapitálových fondov	Vlastné imanie	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel a opravné položky
OFZ, a.s.	8 023 959	33 066 000	0	40 652 371	40 245 847	99,00	32 221 888
AQUA THERM INVEST, a.s.	18 000	18 000	1 070 000	1 284 244,00	679 878,77	52,94	-408 121
ATI Petroland Srbsko	450	450	0	***	***	45,00	-450
H + F Reality, s.r.o.	2 214	2 214	0	-115 117	-38 380	33,34	-2 214
Orava Milk, záujmové združenie	11 618	11 618	0	***	***	10,00	-11 618

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

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

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

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

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

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

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám ÚJ nevlastní žiadne zásoby

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

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

III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe ÚJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

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

Opravné položky k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci ÚO
z obchodného styku v tom:	0	0	0	0	0
Z obchod.styku voči prep. ÚJ	30 000	0	0	0	30 000
ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	17 367	8 740	0	0	26 107
iné pohľadávky	23 911	0	0	0	23 911
SPOLU	71 278	0	0	0	80 018

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
z obchodného styku	0	0	0
voči dcérskej a materskej ÚJ	0	0	0
ostatné pohľ. v rámci konsolid. celku	0	0	0
voči spoločníkom	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	880	0	880
iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky SPOLU	880	0	880
Krátkodobé pohľadávky:			
z obchodného styku z toho	0	30 000	30 000
voči prepojeným ÚJ	0	30 000	30 000
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	41 003	32 038	73 041
ostatné pohľ. v rámci podiel.účasti	0	0	0
voči spoločníkom	0	14 414	14 414
zo sociálneho poistenia	0	0	0
daňové pohľadávky a dotácie	13 597	0	13 597
iné pohľadávky	405 077	23 911	428 988
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	459 677	100 363	560 040

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné UO	Predchádzajúce UO
po lehote splatnosti	100 363	482 511
so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	459 677	75 719
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	560 040	558 230
so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	880	6 881
so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky SPOLU	880	6 881

III. 1. r. 1. Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Poskytnutá pôžička na TRANSBET, s.r.o. - istina	Majetok uvedený na LV č.1109, Obec Oravský Podzámok	382 148
Poskytnutá pôžička na TRANSBET, s.r.o. - nesplatené úroky	Majetok uvedený na LV č.1109, Obec Oravský Podzámok	22 929
Poskytnutá pôžička Slušník - nesplatené úroky	Pozemky v k.ú. Vyšný Kubín	23 911

III. 1. s. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Opis tvorby k 31.12.2018	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 15%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku -
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2020	0,00	-3 763,65	3 763,65	564,54
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2020	332,00	0,00	332,00	49,80
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2020	1 700,00	0,00	1 700,00	255,00
Neuhradený nájom	69,71	0,00	69,71	10,46
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2020				879,80
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2020				6 880,77
Rozdiel – daňová pohľadávka - zníženie	Účtovanie	MD 592/001	D 481/001	-6 000,97

Opis tvorby k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky + Výška záväzku -
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2018	332,00	0,00	332,00	69,72
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2018	1 700,00	0,00	1 700,00	357,00
Tvorba rezervy na vedenie účtovníctva 2018	663,88	0,00	663,88	139,41
Neuhradený nájom	69,71	0,00	69,71	14,64
Tvorba OP nad rámec zákona	30 000,00	0,00	30 000,00	6 300,00
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2019				6 880,77
Hodnota odloženej daňovej pohľadávky k 01.01.2019				580,77
Rozdiel – daňová pohľadávka - zvýšenie	Účtovanie	MD 48/001	D 592/001	6 300,00

III. 1. t. 1. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica, ceniny	3 074	3 074
Bežné bankové účty	455 027	454 197
SPOLU	458 101	457 271

III. 1. t 2. Krátkodobý finančný majetok - UJ nevlastní krátkodobý finančný majetok**III. 1. u. v. w. x Ocenenie krátkodobého finančného majetku:** UJ nevlastní krátkodobý FM**III. 1. x. Prehľad o vlastných akciách** – UJ nevlastní vlastné akcie**III. 1. y Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	128	128
Program Omega	128	128
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	0	0

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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	-22 702,42
Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku	Bežné účtovné obdobie
Kompensácia s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-22 702,42

III. 2. a 4. Prehľad zmien vlastného imania

Opis	Stav VI na začiatku ÚO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného ÚO	Stav VI na konci ÚO
Vlastné imanie: v tom:	38 712 241	-1 449 947	37 262 294
Základné imanie zapísané v OR	46 471	0	46 471
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 549	0	9 549
Oceňovacie rozdiely	33 237 995	-1 438 510	31 799 485
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 440 928	-22 702	5 418 226
Neuhradená strata min.rokov účtovaná v bežnom ÚO	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0
Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia	-22 702	11 265	-11 437

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

Akcionár	Podiel na ZI v EUR	Podiel na ZI v %
Ing. Vladimír Klocok	23 235,74	50
Ing. Eva Klocoková	11 617,86	25
MUDr. Naďa Klocoková	5 808,94	12,50
Mgr. Vladimír Klocok	5 808,94	12,50

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

Názov položky	Suma v EUR
Účtovná strata	-11 436,86
Kompensovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-11 436,86

III. 2. b 1. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	2 696	2 696	2 696	0	2 032
Rezerva na audit účt. závierky	2 032	2 032	2 032	0	2 032
Rezerva na vedenie účtovníctva	664	0	664	0	0

III. 2. b 2. Rezervy

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	2 696	2 696	2 696	0	2 696
Rezerva na audit účt. závierky	2 032	2 032	2 032	0	2 032
Rezerva na vedenie účtovníctva	664	664	664	0	664

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Záväzky v lehote splatnosti	4 600 531	4 600 531
Záväzky po lehote splatnosti, v tom:	0	0
<i>po splatnosti do 1 roka</i>	0	0
<i>po splatnosti nad 1 rok</i>	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	4 600 531	4 600 531
<i>Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov</i>	0	0
<i>Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov</i>	0	0
Dlhodobé záväzky SPOLU	0	0

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

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

III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku

ÚJ neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

III. 2. g. Prehľad o sociálnom fonde

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

III. 2. h. Údaje o dlhopisoch ÚJ nemá vydané dlhopisy

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma za bežné UO	Suma za predch. UO
Dlhodobé pôžičky	EUR	0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky	EUR	0	0	0	0
Ing. Vladimír Klocok	EUR	0%	21.12.2021	2 300 000	2 300 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	0%	27.12.2021	2 300 000	2 300 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	Neuhradené úroky		0	0
Ing. Eva Klocoková	EUR	Neuhradené úroky		0	0

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

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

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

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

III. 5. Prehľad o odloženej dani z príjmov

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

Tvorba je opísaná v bode III. 1. s.

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

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

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

Oblasť odbytu	Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	0	0	0	0
EU	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0

IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

ÚJ nemá žiadne vnútroorganizačné zásoby

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby z predaja DHM a materiálu v tom:	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	0	0
Výnosy s postúpených pohľadávok	0	0
Vyúčtovanie za byty	0	0

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	12 266	12 462
662 - Úroky	12 266	12 446
z pôžičiek voči prepojeným osobám	802	800
z ostatných pôžičiek	11 464	11 646
z bankových účtov	0	0
663 - Kurzové zisky	0	16
z prepočtu bankových účtov k 31.12.	0	16
665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na prijaté služby v tom:	8 018	3 665
Rezerva na audit UZ	2 032	2 032
Vedenie účtovníctva	5 226	664
Centrálny depozitár CP	343	343
Nájom	279	279
Programové vybavenie Omega+doména	138	138
Poštové služby	0	0
Náklady na repre	0	0
Overenie podpisov, výpisy z OR, právne a notárske služby	0	209
Overenie konsolidovanej UZ	0	0
Ostatné služby	0	0

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Dane a poplatky v tom:	0	0
Poplatky -kolky	0	0
Náklady na predaný DHM a materiál v tom	0	0
Zostatková cena predaného DHM	0	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	500	500
Dar	0	0
Členský príspevok	500	500
Tvorba a zúčtovanie opraných položiek k pohľadávkam	8 740	36 514

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	225	168
562 – Úroky v tom:	0	0
z prijatých pôžičiek od prepojených osôb	0	0
Z ostatných prijatých pôžičiek	0	0
563 - Kurzové straty v tom	57	0
Kurzové straty z z prepočtu k 31.12.	57	0
568 - Ostatné finančné náklady v tom	168	168
bankové poplatky	168	168

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

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

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

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

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

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

IV. 4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za tovar	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – výnosové úroky	12 266	12 446
Čistý obrat celkom	12 266	12 446

ČL. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1. bOpis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk a ručenia	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0	0	0

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

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

V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch

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

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

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

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

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	-----	0	0
Ing. Eva Klocoková	-----	0	0
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ, a.s.	Náklad za vedenie účtovníctva r.2019	2500	664
OFZ, a.s.	Náklad za vedenie účtovníctva r.2020	3390	0
OFZ, a.s.	Náklad za nájom a služby s ním spojené	508	507
OFZ, a.s.	Náklad za domému	10	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	802	800

Spriaznená osoba	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	2 300 000	2 300 000
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	2 300 000	2 300 000
Dcérska účtovná jednotka	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ, a.s.	Za neuhradený nájom	149	149

Dcérska účtovná jednotka	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Za postúpenie pohľadávky	30 000	30 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky	40 000	40 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úroky z poskytnutých pôžičiek	33 041	32 239

Dcérska účtovná jednotka	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota tvorby opravných položiek	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	K neuhradeným úrokom z pôžičiek	26 107	17 367
AQUA THERM INVEST, a.s.	K postúpenej pohľadávke	30 000	30 000

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účt.obdobie			Časť 1 – Bežné účt.obdobie		
	Časť 2 – predchádzajúce UO			Časť 2 – predchádzajúce UO		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

ČL. VIII. Ostatné informácie - UJ nemá náplň pre tieto informácie**ČL. IX. Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
<i>Základné imanie</i>	46 471	0	0	0	46 471
<i>Zmena základného imania</i>	0	0	0	0	0
<i>Pohľad. za upísané ZI</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné kapitálové fondy</i>	0	0	0	0	0
<i>Rezervný fond z kapitál. vkladov</i>	0	0	0	0	0
<i>Zákonný rezervný fond</i>	9 549	0	0	0	9 549
<i>Oceň.rozdiel z precenenia majetku</i>	33 237 995	29 821	-1 468 331	0	31 799 485
<i>Nerozdelený zisk minulých rokov</i>	5 440 928	0		-22 702	5 418 226
<i>Neuhrazená strata minulých rokov</i>	0	0	0	0	0
<i>Výsledok hosp. bežného obdobia</i>	-22 702	0	-11 437	22 702	-11 437
<i>Vyplatené dividendy</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné položky VI</i>	0	0	0	0	0
SPOLU	38 712 241	29 821	-1 479 768	0	37 262 294

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
<i>Základné imanie</i>	46 471	0	0	0	46 471
<i>Zmena základného imania</i>	0	0	0	0	0
<i>Pohľad. za upísané ZI</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné kapitálové fondy</i>	0	0	0	0	0
<i>Rezervný fond z kapitál. vkladov</i>	0	0	0	0	0
<i>Oceň.rozdiel z precenenia majetku</i>	45 473 525	55 425	-12 290 955	0	33 237 995
<i>Zákonný rezervný fond</i>	9 549	0	0	0	9 549
<i>Nerozdelený zisk minulých rokov</i>	5 331 909	0	0	109 019	5 440 928
<i>Neuhrazená strata minulých rokov</i>	0	0	0	0	0
<i>Výsledok hosp. bežného obdobia</i>	109 019	0	-22 702	-109 019	-22 702
<i>Vyplatené dividendy</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné položky VI</i>	0	0	0	0	0
SPOLU	50 970 473	55 425	-12 313 657	0	38 712 241

J. f. a g. Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daňv %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daňv %</i>
<i>HV pred zdanením</i>	-5 435,89	xxx	X	-28 604,34	xxx	X
<i>teoretická daň</i>	xxx	-815,38	15	xxx	-6 006,91	21
<i>Daňovo neuznané náklady</i>	4 437,83	665,67	15	33 265,59	6 985,77	21
<i>Výnosy nepodliehajúce dani</i>	-2 765,59	-414,84	15	-2 765,59	-580,78	21
<i>Umorenie daňovej straty</i>	0,00	0,00	15	0,00	0,00	21
SPOLU	-3 763,65	-564,55	15	1 895,66	398,08	21
Odpočet daň.licencie	0,00	0,00		0,00	0,00	
Splatná daň z príjmov	X	0,00	15	X	398,08	21
Daňová licencia	X	0,00		X	0,00	
Odložená daň z príjmov	X	6 000,97	15	X	-6 300,00	21
Celkom daň z príjmov	X	6 000,97	15	X	-5 901,92	21

ČL. X. Prehľad peňažných tokov

UJ nemá povinnosť zostaviť Cash Flow