

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**z auditu konsolidovanej účtovnej závierky za rok končiaci  
31.12.2020,**

**k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov,  
Konsolidovaná výročná správa  
spoločnosti Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.  
/ akcionárom spoločnosti, dozornej rade  
a predstavenstvu /**

## **Správa z auditu konsolidovanej účtovnej závierky**

### Názor

Uskutočnili sme audit konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti

**Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.**

IČO: 36 394 963

(„Spoločnosť“),

a jej dcérskych spoločností („skupina“), ktorá obsahuje konsolidovaný výkaz o finančnej situácii k 31. decembru 2020, konsolidovaný výkaz komplexného výsledku, konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania, konsolidovaný výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená konsolidovaná účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie skupiny k 31. decembru 2020, konsolidovaného výsledku jej hospodárenia a konsolidovaných peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS) v znení prijatom Európskou úniou.

### 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 konsolidovanej účtovnej závierky. Od skupiny 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 konsolidovanej 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 konsolidovanú účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto konsolidovanej účtovnej závierky podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS) v znení prijatom Európskou úniou a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní konsolidovanej účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti skupiny 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 skupinu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora<sup>1</sup> za audit konsolidovanej účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či konsolidovaná 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 konsolidovanej účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti konsolidovanej 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 skupiny.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

---

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

- 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 spochybníť schopnosť skupiny nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v konsolidovanej 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 skupina prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah konsolidovanej účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či konsolidovaná účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.
- Získavame dostatočné a vhodné audítorské dôkazy o finančných údajoch účtovných jednotiek alebo ich obchodných aktivitách v rámci skupiny pre účely vyjadrenia názoru na konsolidovanú účtovnú závierku. Zodpovedáme za vedenie, kontrolu a realizáciu auditu skupiny. Ostávame výhradne zodpovední za náš názor audítora.

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### **Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú v konsolidovanej výročnej správe**

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

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

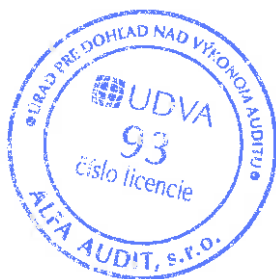
Posúdili sme, či konsolidovaná výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené v konsolidovanej výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s konsolidovanou účtovnou závierkou za daný rok,
- konsolidovaná 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 konsolidovanej účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti v konsolidovanej výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Piešťany, 22. decembra 2021



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

**Príloha :**

**Konsolidovaná účtovná závierka zostavená k 31.12.2020**

**Konsolidovaná výročná správa za rok končiaci 31.12.2020**

***Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.  
a jej dcérske spoločnosti***

***Konsolidovaná účtovná zvierka zostavená v súlade  
s Medzinárodnými štandardami pre finančné vykazovanie  
tak ako boli schválené na použitie v Európskej únii***

***za rok končiaci 31. decembra 2020***



**V Širokej dňa 30.11.2021**

**Ing. Branislav Klocok  
člen predstavenstva**

## Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. a jej dcérske spoločnosti

### Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku za rok končiaci 31. decembra 2020

|   | 2020               | 2019               |
|---|--------------------|--------------------|
| Tržby netto   | 90 148 651         | 126 600 409        |
| Ostatné prevádzkové výnosy  | 15 991 962         | 9 184 835          |
| <b>Prevádzkové výnosy spolu</b>   | <b>106 140 613</b> | <b>135 785 244</b> |
| Spotreba materiálu, energie a náklady na obstaranie predaného tovaru  | 82 402 061         | 122 432 860        |
| Služby  | 4 941 025          | 7 666 546          |
| Osobné náklady  | 8 856 431          | 11 049 105         |
| Odpisy a zníženie hodnoty dlhodobého majetku  | 3 582 644          | 3 465 356          |
| Ostatné prevádzkové náklady   | 8 673 841          | 8 402 241          |
| Zmena stavu hotových výrobkov, polotovarov a nedokončenej výroby  | -2 064 277         | -1 151 768         |
| <b>Prevádzkové náklady spolu</b>  | <b>106 391 725</b> | <b>151 865 040</b> |
| <b>Prevádzkový zisk/strata</b>  | <b>-251 112</b>    | <b>-16 079 796</b> |
| Finančné výnosy   | 838 134            | 560 111            |
| Finančné náklady  | 1 631 993          | 439 870            |
| <b>Finančné výnosy/(náklady) netto</b>  | <b>-793 859</b>    | <b>120 241</b>     |
| <b>Zisk/strata pred zdanením</b>  | <b>-1 044 971</b>  | <b>-15 959 555</b> |
| Daň z príjmov   | 625 549            | -3 277 477         |
| <b>Zisk/strata za účtovné obdobie</b>   | <b>-1 670 520</b>  | <b>-12 682 078</b> |
| <b>Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom</b>   | <b>-1 670 520</b>  | <b>-12 682 078</b> |
| Zisk/strata pripadajúci na:   |                    |                    |
| Akcionárov materskej spoločnosti  | -1 670 791         | -12 576 329        |
| Nekontrolné podiely   | 271                | -105 749           |
| Komplexný výsledok pripadajúci na:  |                    |                    |
| Akcionárov materskej spoločnosti  | -1 670 791         | -12 576 329        |
| Nekontrolné podiely   | 271                | -105 749           |
| <b>Základná strata na jednu akciu v hodnote 33,19 € (1 400 akcií) pripadajúci na akcionárov materskej spoločnosti v €</b> | <b>-1 193</b>      | <b>-8 983</b>      |

# Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. a jej dcérske spoločnosti

## Konsolidovaný výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2020

| v celých €   | 2020              | 2019               |
|--|-------------------|--------------------|
| <b>AKTÍVA</b>  |                   |                    |
| <b>Dlhodobé aktíva</b>   |                   |                    |
| Dlhodobý nehmotný majetok  | 222 072           | 254 327            |
| Dlhodobý hmotný majetok  | 23 990 789        | 27 243 880         |
| Dlhodobý finančný majetok  | 401 300           | 523 941            |
| Poskytnuté dlhodobé úvery  | 10 868 222        | 10 318 222         |
| <b>Dlhodobé aktíva spolu</b>   | <b>35 482 383</b> | <b>38 340 370</b>  |
| <b>Obežné aktíva</b>   | <b>0</b>          |                    |
| Zásoby   | 29 007 227        | 30 742 817         |
| Pohľadávky z obchodného styku a ostatné  | 26 233 879        | 30 715 163         |
| Pohľadávky zo splatnej dane z príjmov  | 49 636            | 444 138            |
| Krátkodobý finančný majetok  | 3 684 725         | 2 583 667          |
| Peniaze a peňažné ekvivalenty  | 1 278 972         | 2 805 059          |
| Ostatné obežné aktíva  | 84 032            | 66 942             |
| <b>Obežné aktíva spolu</b>   | <b>60 338 471</b> | <b>67 357 786</b>  |
| <b>AKTÍVA SPOLU</b>  | <b>95 820 854</b> | <b>105 698 156</b> |
| <b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>  |                   |                    |
| <b>Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti</b>          |                   |                    |
| Základné imanie  | 46 471            | 46 471             |
| Oceňovací rozdiel  | 146 430           | 246 164            |
| Fondy zo zisku   | 2 594 351         | 2 592 508          |
| Nerozdelený zisk   | 35 954 313        | 48 532 484         |
| Zisk/strata za účtovné obdobie pripadajúca na akcionárov materskej spoločnosti | -1 670 791        | -12 576 329        |
| <b>Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti</b>          | <b>37 070 774</b> | <b>38 841 298</b>  |
| Nekontrolné podiely  | 1 286 720         | 1 353 252          |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>  | <b>38 357 494</b> | <b>40 156 644</b>  |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>  |                   |                    |
| Dlhodobé úvery bez krátkodobej časti dlhodobých úverov                         | 2 817 838         | 4 471 306          |
| Záväzky z obchodného styku a iné záväzky                                       | 172 780           | 405 395            |
| Odložený daňový záväzok  | 0                 | 0                  |
| Dlhodobé rezervy   | 0                 | 0                  |
| Dlhodobé výdavky a výnosy budúcich období                                      | 764 280           | 807 338            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>  | <b>3 754 898</b>  | <b>5 684 039</b>   |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>  |                   |                    |
| Záväzky z obchodného styku a iné záväzky                                       | 5 827 715         | 8 585 100          |
| Záväzky zo splatnej dane z príjmov   | 0                 | 0                  |
| Rezervy na záväzky   | 12 909 093        | 14 315 846         |
| Krátkodobé úvery, vrátane krátkodobej časti dlhodobých úverov                  | 34 917 493        | 36 895 778         |
| Výdavky a výnosy budúcich období   | 54 161            | 60 749             |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>  | <b>53 708 462</b> | <b>59 857 473</b>  |
| <b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU</b>  | <b>95 820 854</b> | <b>105 698 156</b> |

**Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke  
zostavenej k 31.12. 2020  
(v celých EUR)**

|                  |    |                      |     |                             |
|------------------|----|----------------------|-----|-----------------------------|
| 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.a Údaje o materskej účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú UZ**

|                 |  |
|-----------------|--|
| Obchodné meno   | Oravská hutnícka spoločnosť, a. s.               |
| Ulica a číslo   | Široká 381                                       |
| PSČ/Obec        | 027 41 Oravský Podzámok                          |
| IČO             | 36394963   |
| Dátum založenia | 4.09.2000  |
| Dátum vzniku    | 31.10.2000                                       |
| Zápis v OR      | Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10272/L |

**I. 1.b Údaje o dcérskych UJ vstupujúcich do konsolidovaného celku**

|                     |  |
|---------------------|--|
| Obchodné meno       | OFZ, a. s.                                       |
| Podiel materskej UJ | 99 %   |
| 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 |

|                     |   |
|---------------------|---|
| Obchodné meno       | AOUA THERM INVEST. a. s.                              |
| Podiel materskej UJ | 52.94 %   |
| Ulica a číslo       | Drieňová 14   |
| PSČ/Obec            | 821 01 Bratislava                                     |
| IČO                 | 43812791  |
| Dátum založenia     | 19.10.2007  |
| Dátum vzniku        | 17.11.2007  |
| Zápis v OR          | Okresný súd Bratislava I. Oddiel SA. Vložka č. 5290/B |

**I. 2.a. Opis hlavnej činnosti UJ vstupujúcich do konsolidovaného celku**

- výroba a odbyt ferozliatin, výrobkov z ferozliatin a tavených materiálov,**
- prenájom motorových vozidiel a priemyselného tovaru
- 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. 5. až I. 6. Počet zamestnancov**

| Názov Položky                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov    | 393                   | 496  |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12. | 358                   | 436  |
| Stav zamestnancov k 31.12.                        | 362                   | 452  |
| Počet vedúcich zamestnancov                       | 24                    | 28   |

**Čl. II. Informácie o prijatých postupoch**
**Metóda konsolidácie: Metóda úplnej konsolidácie**

- II. 1. Budú UJ 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 Oceňovali? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňovali? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňovali? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou Oceňovali? **Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňovali? **Áno**  
 Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady  
 - nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňovali? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok Oceňovali? **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 Oceňovali? **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 Oceňovali? **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 Oceňovali? **Áno**  
 - o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
 - zásoby oceňoval  
 Skutočnými vlastnými nákladmi.  
 Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú :priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia  
 Polotovary
- II. 4.a.9.3. Polotovary vlastnej výroby Oceňovali? **Áno**  
 - o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**  
 - polotovary oceňoval  
 Skutočnými vlastnými nákladmi.  
 Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú:  
 priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy,  
 nedokončená výroba, polotovary

|                |   |   |   |
|----------------|---|---|---|
| II. 4.a.9.4.   | Výrobky<br>- o výrobkoch účtoval spôsobom: A<br>- výrobky oceňoval<br>Skutočnými vlastnými nákladmi.<br>Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií<br>Vlastné náklady zahrňujú:<br>priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy,<br>polotovary, nedokončená výroba | Oceňovali ?                               | Áno   |
| II. 4. a.9.5.  | Zvieratá  | Oceňovali ?                               | Nie   |
| II. 4. a.10.   | Zásoby obstarané iným spôsobom  | Oceňovali ?                               | Nie   |
| II. 4. a.11.   | Zákazková výroba  | Oceňovali ?                               | Nie   |
| II. 4. a.12.   | Pohľadávky  | Oceňovali ?                               | Áno Menovitou hodnotou  |
| II. 4. a.13.   | Krátkodobý finančný majetok<br>254 – Emisné kvóty   | Oceňovali ?<br>Trhovou cenou              | Áno   |
| II. 4. a.14.   | Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy<br>381 – Náklady budúcich období.<br>382 – Komplexné náklady budúcich období<br>385 – Príjmy budúcich období   | Oceňovali ?<br>Oceňovali ?<br>Oceňovali ? | Áno Menovitou hodnotou<br>Nie<br>Áno Menovitou hodnotou   |
| II. 4. a.15.   | Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov   |   |   |
| II. 4. a.15.1. | Závazky   | Oceňovali ?                               | Áno Menovitou hodnotou  |
| II. 4. a.15.2. | Dlhopisy  | Oceňovali ?                               | Nie   |
| II. 4. a.15.3. | Pôžičky   | Oceňovali ?                               | Áno Menovitou hodnotou  |
| II. 4. a.15.4. | Úvery   | Oceňovali ?                               | Áno Menovitou hodnotou  |
| II. 4. a. 16.  | Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy<br>383 – Výdavky budúcich období<br>384 - Výnosy budúcich období   | Oceňovali ?<br>Oceňovali ?                | Áno Menovitou hodnotou<br>Áno Menovitou hodnotou  |
| II. 4. a.17.   | Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi   | Oceňovali ?                               | Nie   |
| II. 4. a.18.   | Prenajatý majetok   | Oceňovali ?                               | ak áno popíšte: UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.   |
| II. 4. a.19.   | Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci  | Oceňovali?                                | Áno Obstarávacou cenou  |
| II. 4. a.20.   | Splatná daň z príjmov   | Oceňovali?                                | Áno sadzbou dane 21%  |
| II. 4. a.21.   | Odložená daň z príjmov  | Oceňoval ?                                | ak áno popíšte:<br>z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou očakávanou sadzbou dane.               |
| II. 4. a.22.   | Majetok obstaraný v privatizácii  | Oceňovali?                                | Nie   |
| II. 4. c.      | Rezervy   | Oceňovali ?                               | Áno Menovitou hodnotou  |
| II. 4. d.      | Deriváty  | Oceňovali ?                               | Áno Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 2020. |
| 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      |
| Ocenené 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 hnuťelné veci a súbory | 4-12             | 8,7-28,6   | rovnomerná      |

### UJ majú spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.

|             |  |
|-------------|--|
| II. 4. g.1  | Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia<br>Oceňoval ? Nie  |
| II. 4. g.2. | Prevádzkové dotácie Oceňoval? Áno<br>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 381 444,27 Eur.<br>Dotácia od PreMA za účasť na projekte efektívneho sušenia Mn rudy vo výške 10 723,96 Eur.<br>Dotácia od UPSVaR na mzdy-udržanie pracovných miest vo výške 570 300,- Eur. |
| II. 5.      | Oprava významných chýb minulých účt. období: bez náplne  |

### Či. 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       |         |                    |          |             |                   |                             | SPOLU   |
|---------------------------|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-------------------|-----------------------------|---------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softwér | Oceni- teľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará- vaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0                           | 670 841 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 862 144 |
| Prírastky                 | 0                           | 58 655  | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 58 655  |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Presuny                   | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Stav na konci UO          | 0                           | 729 496 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 920 799 |
| <b>Oprávky</b>            |                             |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0                           | 416 514 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 607 817 |
| Prírastky                 | 0                           | 90 910  | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 90 910  |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Stav na konci UO          | 0                           | 507 424 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 698 727 |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Prírastky                 | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Stav na konci UO          | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| <b>Zostatková</b>         |                             |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0                           | 254 327 | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 254 327 |
| Stav na konci UO604       | 0                           | 222 072 | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 222 072 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                    |          |             |                   |                             | SPOLU   |
|---------------------------|--|---------|--------------------|----------|-------------|-------------------|-----------------------------|---------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj                  | Softwér | Oceni- teľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstará- vaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |  |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0  | 618 770 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 810 073 |
| Prírastky                 | 0  | 52 071  | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 52 071  |
| Úbytky                    | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Presuny                   | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Stav na konci UO          | 0  | 670 841 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 862 144 |
| <b>Oprávky</b>            |  |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0  | 336 247 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 527 550 |
| Prírastky                 | 0  | 80 267  | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 80 267  |
| Úbytky                    | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Stav na konci UO          | 0  | 416 514 | 62 302             | 0        | 129 001     | 0                 | 0                           | 607 817 |
| <b>Opravné položky</b>    |  |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Prírastky                 | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Úbytky                    | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| Stav na konci UO          | 0  | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 0       |
| <b>Zostatková</b>         |  |         |                    |          |             |                   |                             |         |
| Stav na začiatku UO       | 0  | 282 523 | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 282 523 |
| Stav na konci UO604       | 0  | 254 327 | 0                  | 0        | 0           | 0                 | 0                           | 254 327 |

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

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
|--------------------------------|------------------------------|---------------|---|--|--|--------------------|------------------------|------------------------------------|--------------|
|                                | <i>Pozemky</i>               | <i>Stavby</i> | <i>Samostatné hnutel. veci a súbory hnutelných vecí</i> | <i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> | <i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> | <i>Ostatný DHM</i> | <i>Obstarávaný DHM</i> | <i>Poskytnuté preddávky na DHM</i> | <i>SPOLU</i> |
| <b>Prvotné ocenenie</b>        |                              |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 1 300 871                    | 22 491 781    | 32 593 992  | 5 989  | 0                                      | 141 280            | 1 050 002              | 100 000                            | 57 683 915   |
| <i>Prírastky</i>               | 0                            | 116 576       | 702 587   | 0  | 0                                      | 0                  | 842 147                | 171 450                            | 1 832 760    |
| <i>Úbytky</i>                  | 298 127                      | 405 187       | 144 401   | 0  | 0                                      | 21 867             | 813 892                | 171 450                            | 1 854 924    |
| <i>Presuny</i>                 | 0                            | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 1 002 744                    | 22 203 170    | 33 152 178  | 5 989  | 0                                      | 119 413            | 1 078 257              | 100 000                            | 57 661 751   |
| <b>Oprávky</b>                 |                              |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 0                            | 9 533 006     | 20 854 520  | 84   | 0                                      | 52 426             | 0                      | 0                                  | 30 440 036   |
| <i>Prírastky</i>               | 0                            | 1 143 544     | 2 658 334   | 504  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 3 802 382    |
| <i>Úbytky</i>                  | 0                            | 405 188       | 144 401   | 0  | 0                                      | 21 867             | 0                      | 0                                  | 571 456      |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 0                            | 10 271 362    | 23 368 453  | 588  | 0                                      | 30 559             | 0                      | 0                                  | 33 670 962   |
| <b>Opravné položky</b>         |                              |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 0                            | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Prírastky</i>               | 0                            | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Úbytky</i>                  | 0                            | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 0                            | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <b>Zostatková hodnota</b>      |                              |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 1 300 871                    | 12 958 775    | 11 739 472  | 5 905  | 0                                      | 88 854             | 1 050 002              | 100 000                            | 27 243 879   |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 1 002 744                    | 11 931 808    | 9 783 725   | 5 401  | 0                                      | 88 854             | 1 078 257              | 100 000                            | 23 990 789   |

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
|--------------------------------|---|---------------|---|--|--|--------------------|------------------------|------------------------------------|--------------|
|                                | <i>Pozemky</i>                                      | <i>Stavby</i> | <i>Samostatné hnutel. veci a súbory hnutelných vecí</i> | <i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> | <i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> | <i>Ostatný DHM</i> | <i>Obstarávaný DHM</i> | <i>Poskytnuté preddávky na DHM</i> | <i>SPOLU</i> |
| <b>Prvotné ocenenie</b>        |   |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 1 289 142   | 20 842 208    | 29 806 337  | 0  | 0                                      | 141 380            | 3 227 086              | 449 255                            | 55 755 408   |
| <i>Prírastky</i>               | 12 000  | 1 649 573     | 3 294 450   | 5 989  | 0                                      | 0                  | 2 786 440              | 0                                  | 7 748 452    |
| <i>Úbytky</i>                  | 271   | 0             | 506 795   | 0  | 0                                      | 100                | 4 963 524              | 349 255                            | 5 819 945    |
| <i>Presuny</i>                 | 0   | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 1 300 871   | 22 491 781    | 32 593 992  | 5 989  | 0                                      | 141 280            | 1 050 002              | 100 000                            | 57 683 915   |
| <b>Oprávky</b>                 |   |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 0   | 8 741 079     | 18 716 035  | 0  | 0                                      | 52 527             | 0                      | 0                                  | 27 509 641   |
| <i>Prírastky</i>               | 0   | 791 926       | 2 645 280   | 84   | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 3 437 290    |
| <i>Úbytky</i>                  | 0   | 0             | 506 795   | 0  | 0                                      | 101                | 0                      | 0                                  | 506 896      |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 0   | 9 533 005     | 20 854 520  | 84   | 0                                      | 52 426             | 0                      | 0                                  | 30 440 035   |
| <b>Opravné položky</b>         |   |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 0   | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Prírastky</i>               | 0   | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Úbytky</i>                  | 0   | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 0   | 0             | 0   | 0  | 0                                      | 0                  | 0                      | 0                                  | 0            |
| <b>Zostatková hodnota</b>      |   |               |   |  |  |                    |                        |                                    |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>     | 1 289 142   | 12 101 129    | 11 090 302  | 0  | 0                                      | 88 853             | 3 227 086              | 449 255                            | 28 245 767   |
| <i>Stav na konci UO</i>        | 1 300 871   | 12 958 776    | 11 739 472  | 5 905  | 0                                      | 88 854             | 1 050 002              | 100 000                            | 27 243 880   |

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

| Spôsob poistenia        | Poistná suma v EUR | Maximálne ročné plnenie | Ročné poisťné v EUR |
|-------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| Poistenie majetku OFZ   | 98 245 816         | 21 014 700              | 74 186              |
| Poistenie majetku ATI   | 6 019 000          | 3 350 000               | 7 646               |
| Protivýškovej škody OFZ | podľa výšky škody  | do výšky škody          | 6 483               |
| Havarijné poistenie OFZ | podľa výšky škody  | dp výšky škody          | 17 360              |

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

| Popis   | Zost.hodn.majetku | Nesplatená časť | Do 1 roka | Od 1 do 5 rokov | Nad 5 rokov |
|---|-------------------|-----------------|-----------|-----------------|-------------|
| Istina  | 721 129           | 235 986         | 179 512   | 56 474          | 0           |
| Finanč.náklad   |                   | 1 603           | 1 335     | 268             | 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 nemajú takýto majetok.

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok                            | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| DNМ, na ktorý je zriadené záložné právo              | 0                                |
| DNМ, 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 OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne       | 132 556                                   |
| DHM OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo–ReMo EOP 22 - Komerčná banka | 4 113 174                                 |
| DHM OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo–Peletkáreň - Komerčná banka  | 934 258                                   |
| DHM OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo–EOP 26 po GO - Tatrabanka    | 0   |
| Leasing OFZ  | 721 129                                   |
| Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné OFZ– Ministerstvo ŽP SR    | 951 280                                   |
| DHM ATI, na ktorý je zriadené záložné právo v prospech OFZ               | 1 310 536                                 |

III. 1. d. Goodwill a spôsob jeho výpočtu UJ o goodwillu neúčtovali

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

| Opis                          | V bežnom období | v minulom období |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| Náklady na výskum a vývoj OFZ | 0               | 0                |
| Aktivované náklady na vývoj   | 0               | 0                |

III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku materskej ÚJ

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                           |                     |                               |               |            |  |
|--|-----------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------|------------|--|
|  | Obstarávacia hodnota  | ZI UJ, v ktorej má UJ DFM | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel UJ na hlas.právach v % | Hodnota VI UJ | HV UJ      | Účtovná hodnota DFM v indiv. UZ materskej UJ |
| <b>Dcérske UJ</b>  |                       |                           |                     |                               |               |            |  |
| OFZ, a. s.   | 8 023 959             | 33 400 000                | 99,00               | 99,00                         | 40 652 371    | -1 414 479 | 40 245 847                                   |
| AQUA THERM INVEST, a.s.  | 18 000                | 34 000                    | 52,94               | 52,94                         | 1 204 766     | 36 798     | 679 879                                      |
| <b>UJ s podstatným vplyvom</b>                                   |                       |                           |                     |                               |               |            |  |
| ATI DOO. Petroland, Srbsko                                       | 450                   | 1 000                     | 45,00               | 45,00                         | ***           | ***        | 0  |
| H+F Reality, s.r.o.  | 2 214                 | 6 639                     | 33,34               | 33,34                         | -115 117      | 0          | 0  |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                           |                     |                               |               |            |  |
| Orava Milk, záujmové združenie                                   | 11 618                | 116 000                   | 10,00               | 10,00                         | ***           | ***        | 0  |

\*\*\*Spoločnosti nepredložili k dátumu zostavenia UZ údaje o VI a HV, k týmto podielom boli vytvorené oceňovacie rozdiely vo výške 100%

**III. 1. g. i. j. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku materskej ÚJ**

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie               |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
|---------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|------------|
|                           | Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ | Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM | SPOLU      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                     |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 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                            | 0          |
| Presuny                   | 0                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 9 111 959                           | 2 664   | 11 618                        | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 9 126 241  |
| <b>Oceňovací rozdiel</b>  |                                     |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 33 252 277                          | -2 664  | -11 618                       | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 33 237 995 |
| Prírastky                 | 29 821                              | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 29 821     |
| Úbvtky                    | 1 468 331                           | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 1 468 331  |
| Stav na konci ÚO          | 31 813 767                          | -2 664  | -11 618                       | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 31 799 485 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                     |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 0                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Prírastky                 | 0                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Úbvtky                    | 0                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 0                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                     |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 42 364 236                          | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 42 364 236 |
| Stav na konci ÚO          | 40 925 726                          | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 40 925 726 |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
|---------------------------|--|---|-------------------------------|---------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|------------|
|                           | Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ          | Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM | SPOLU      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |  |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 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                            | 0          |
| Presuny                   | 0  | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 9 111 959                                    | 2 664   | 11 618                        | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 9 126 241  |
| <b>Oceňovací rozdiel</b>  |  |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 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     |
| Úbvtky                    | 12 290 955                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 12 290 955 |
| Stav na konci ÚO          | 33 252 277                                   | -2 664  | -11 618                       | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 33 237 995 |
| <b>Opravné položky</b>    |  |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 0  | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Prírastky                 | 0  | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Úbvtky                    | 0  | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b> |  |   |                               |                                       |             |  |                 |                              |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 54 599 766                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 54 599 766 |
| Stav na konci ÚO          | 42 364 236                                   | 0   | 0                             | 0                                     | 0           | 0  | 0               | 0                            | 42 364 236 |

**III. 1. h. Ocenenie DFM konsolidujúcej ÚJ z individuálnej účt. závierky materskej ÚJ ku dňu zostavenia konsolidovanej účt.závierky**

| Obchodné meno                  | Obstarávacía hodnota | Podiel na základnom imaní | Podiel na vlastnom imaní | Podiel v % | Oceňovací rozdiel | Opravné položky |
|--------------------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|------------|-------------------|-----------------|
| OFZ, a. s.                     | 8 023 959            | 33 066 000                | 40 245 847               | 99,00      | 32 221 888        | 0               |
| AQUA THERM INVEST, a.s.        | 1 088 000            | 1 088 000                 | 679 879                  | 52,94      | -408 121          | 0               |
| ATI Petroland Srbsko           | 450                  | 450                       | ***                      | 45,00      | -450              | 0               |
| H + F Reality, s. r. o.        | 2 214                | 2 214                     | -38 380                  | 33,34      | -2 214            | 0               |
| Orava Milk, záujmové združenie | 11 618               | 11 618                    | ***                      | 10,00      | -11 618           | 0               |

\*\*\*Spoločnosti ATI Petroland Srbsko a Orava Milk, záujmové združenie nepredložili k dátumu zostavenia ÚZ údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia.

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. l.a. Dlhové CP držané do splatnosti UJ nemajú CP držané do splatnosti

III. 1. l.b. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM - UJ evidujú dlhodobé pôžičky účtované do DFM

| Dlhodobé pôžičky do splatnosti | Stav na začiatku účt. obdobia | Zvýšenie | Zníženie | Vyradenie 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                  | 982 858         |
| do 1 roka                      | 0                             | 0        | 0        | 0                                     | 0                          | 0               |
| <b>SPOLU</b>                   | <b>11 273 331</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>                              | <b>11 273 331</b>          | <b>982 858</b>  |

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám K zásobám neboli tvorené opravné položky

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

| Zásoby OFZ  | Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12. |
|---|---|
| na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banky | 10 662 332                                |
| na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatra banky     | 12 724 038                                |
| pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať               | 0   |

III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe UJ nevykonávajú zákazkovú výrobu.

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

| Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam             | Stav OP na začiatku UO | Tvorba OP      | Bežné účtovné obdobie              |                                    |             |                         | Stav OP na konci UO |
|---|------------------------|----------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------------------|---------------------|
|   |                        |                | Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat. | Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku | Presuny - + | Vyradené v konsolidácii |                     |
| <b>K pohľad.z obchodného styku v tom:</b>             | <b>930 000</b>         | <b>518 244</b> | <b>347 033</b>                     | <b>1 811</b>                       | <b>0</b>    | <b>-30 000</b>          | <b>1 069 400</b>    |
| a) voči prepojeným UJ                                 | 764 932                | 500 244        | 323 307                            | 0                                  | 0           | -30 000                 | 911 869             |
| b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ             | 0                      | 0              | 0                                  | 0                                  | 0           | 0                       | 0                   |
| c) ostatným pohľad. z obchod. styku                   | 165 068                | 18 000         | 23 726                             | 1 811                              | 0           | 0                       | 157 531             |
| <b>K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ</b>                | <b>545 616</b>         | <b>73 025</b>  | <b>299 875</b>                     | <b>0</b>                           | <b>0</b>    | <b>-133 789</b>         | <b>184 977</b>      |
| <b>K ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ</b> | <b>17 367</b>          | <b>0</b>       | <b>17 367</b>                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>    | <b>0</b>                | <b>0</b>            |
| <b>K iným pohľadávkam</b>                             | <b>24 891</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>                           | <b>980</b>                         | <b>0</b>    | <b>0</b>                | <b>23 911</b>       |
| <b>SPOLU</b>  | <b>1 517 874</b>       | <b>591 269</b> | <b>664 275</b>                     | <b>2 791</b>                       | <b>0</b>    | <b>0</b>                | <b>1 278 288</b>    |

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

| Názov položky                                       | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Agregované pohľad.spolu | Vyradené v konsolidácii | Konsolidované pohľad.spolu | Tvorba oprav.pol. |
|---|---------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:</b>             | <b>5 237 786</b>    | <b>0</b>             | <b>5 237 786</b>        | <b>0</b>                | <b>5 237 786</b>           | <b>0</b>          |
| <b>z obchodného styku v tom:</b>                    | <b>473 100</b>      | <b>0</b>             | <b>473 100</b>          | <b>0</b>                | <b>473 100</b>             | <b>0</b>          |
| a) voči prepojeným UJ                               | 473 100             | 0                    | 473 100                 | 0                       | 473 100                    | 0                 |
| b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ       | 0                   | 0                    | 0                       | 0                       | 0                          | 0                 |
| b) ostatné pohľad.z obchod.styku                    | 0                   | 0                    | 0                       | 0                       | 0                          | 0                 |
| ostat.pohľad.voči prepoj.UJ a v rámci pod.úč.       | 0                   | 0                    | 0                       | 0                       | 0                          | 0                 |
| Iné pohľadávky                                      | 0                   | 0                    | 0                       | 0                       | 0                          | 0                 |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                   | <b>4 764 686</b>    | <b>0</b>             | <b>4 764 686</b>        | <b>0</b>                | <b>4 764 686</b>           | <b>0</b>          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>                  | <b>20 804 994</b>   | <b>5 092 130</b>     | <b>25 897 124</b>       | <b>-3 573 107</b>       | <b>22 324 017</b>          | <b>1 278 2880</b> |
| <b>z obchodného styku v tom:</b>                    | <b>15 656 493</b>   | <b>3 872 941</b>     | <b>19 529 434</b>       | <b>-30 000</b>          | <b>19 499 434</b>          | <b>1 069 4000</b> |
| a) voči prepojeným UJ                               | 131 878             | 1 981 739            | 2 113 617               | -30 000                 | 2 083 617                  | 911 8690          |
| b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ       | 0                   | 0                    | 0                       | 0                       | 0                          | 0                 |
| c) ostatné pohľad.z obchod.styku                    | 15 524 615          | 1 891 202            | 17 415 817              | 0                       | 17 415 817                 | 157 5310          |
| <b>Oostat.pohľad.voči prepoj. ÚJ</b>                | <b>3 432 538</b>    | <b>498 671</b>       | <b>3 931 209</b>        | <b>-3 543 107</b>       | <b>388 102</b>             | <b>184 9770</b>   |
| <b>ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                   | <b>0</b>          |
| <b>Pohľad.voči spoločník</b>                        | <b>0</b>            | <b>83 830</b>        | <b>83 830</b>           | <b>0</b>                | <b>83 830</b>              | <b>0</b>          |
| <b>daňové pohľadávky dotácie</b>                    | <b>1 263 015</b>    | <b>0</b>             | <b>1 263 015</b>        | <b>0</b>                | <b>1 263 015</b>           | <b>0</b>          |
| <b>pohľad.z derivátových operácií</b>               | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                   | <b>0</b>          |
| <b>iné pohľadávky</b>                               | <b>452 948</b>      | <b>636 688</b>       | <b>1 089 636</b>        | <b>0</b>                | <b>1 089 636</b>           | <b>23 9110</b>    |

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

| Opis predmetu záložného práva v OFZ   | Bežné účtovné obdobie |                             |
|---|-----------------------|-----------------------------|
|   | Výška úverového rámca | Hodnota pohľadávky k 31.12. |
| Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s.<br>Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€.<br>Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks | 12 800 000            | 10 672 888                  |
| Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s.<br>Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€.<br>Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, Mn rúd a kremencia | 9 000 000             | 1 007 457                   |

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

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie   |   |
|-------------------------------|---|---|
|                               | Hodnota predmetu  | Hodnota pohľadávky  |
| MORAVIA STEEL, a. s.          | Bianco zmenka 1 ks  | Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 6 150 435 € |
| 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<br>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 663 100 €          |
| TRANSBET, s.r.o.              | Majetok uvedený na LV č.1109, obec Or. Podzámok   | Nevrátená istina pôžičky 382 148                            |
| TRANSBET, s.r.o.              | Majetok uvedený na LV č.1109, obec Or. Podzámok   | Neuhradené úroky z pôžičky 22 929                           |
| Slušniak Martin               | Pozemky v k.ú. Vyšný Kubín  | Neuhradené úroky z pôžičky 23 911                           |

**III. 1. s. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky konsolidovaného celku**

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21% |                 |               |                             |
|--|---|-----------------|---------------|-----------------------------|
|  | Účtovná základňa                        | Daňová základňa | Rozdiel       | Výška pohľadávky+ záväzku - |
| Možnosť umorenia daň.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        | 69,72                       |
| Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2020             | 1 700,00                                | 0,00            | 1 700,00      | 357,00                      |
| Neuhradený nájom   | 69,71                                   | 0,00            | 69,71         | 14,64                       |
| <b>SPOLU za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť</b>     |   |                 |               | <b>879,80</b>               |
| Vyššia zostat.účtovná hodnota DHM a DNM                    | 18 692 208,93                           | 18 908 935,38   | 216 726,45    | 45512,56                    |
| Rezerva na audit účt.závierky                              | 8 298,00                                | 0,00            | 8 298,00      | 1 742,58                    |
| Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM                          | 7 085 350,00                            | 0,00            | 7 085 350,00  | 1 487 923,50                |
| Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2019                  | 47 838,02                               | 0,00            | 47 838,02     | 10 045,98                   |
| Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019                    | 13 672 037,99                           | 0,00            | 13 672 037,99 | 2 871 127,98                |
| Neuplat.náklady VaV-výrob.procesu Si kov                   | 1 354 693,10                            | 0,00            | 1 354 693,10  | 284 485,55                  |
| <b>Spolu za spoločnosť OFZ, a.s.</b>                       |   |                 |               | <b>4 700 838,15</b>         |
| Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2018                | 0,00                                    | 61 088,68       | 61 088,68     | 12 828,62                   |
| Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2020                | 0,00                                    | 130 573,87      | 130 573,87    | 27 420,51                   |
| Rozdiel zostatkových hodnôt                                | 3 250 797,34                            | 3 212 196,59    | -38 600,75    | -8 106,16                   |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OFZ             | 0,00                                    | 36 154,22       | 36 154,22     | 7 592,39                    |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Laštík          | 0,00                                    | 33 404,42       | 33 404,42     | 7 014,93                    |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Žofaj           | 0,00                                    | 33 404,42       | 33 404,42     | 7 014,93                    |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Ratica          | 0,00                                    | 33 404,42       | 33 404,42     | 7 014,93                    |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OHS             | 0,00                                    | 10 086,60       | 10 086,60     | 2 118,19                    |
| Rezervy nad rámec zákona                                   | 332,00                                  | 0,00            | 332,00        | 69,72                       |
| <b>SPOLU za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.</b>         |   |                 |               | <b>62968,05</b>             |
| <b>CELKOM za konsolidovaný celok k 01.01.2020 účet 481</b> |   |                 |               | <b>5 390 203,81</b>         |
| <b>CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2020 účet 481</b> |   |                 |               | <b>4 764 686,00</b>         |
| <b>Rozdiel – zníženie pohľadávky k 31.12.2019 účet 481</b> |   |                 |               | <b>-625 517,81</b>          |

| Názov položky  | Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21% |                 |               |                             |
|--|--|-----------------|---------------|-----------------------------|
|  | Účtovná základňa                                 | Daňová základňa | Rozdiel       | Výška pohľadávky+ záväzku - |
| Tvorba opravnej položky nad rámec zákona                   | 30 000,00  | 0,00            | 30 000,00     | 6 300,00                    |
| Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2018              | 332,00   | 0,00            | 332,00        | 69,72                       |
| Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2018             | 1 700,00   | 0,00            | 1 700,00      | 357,00                      |
| Tvorba rezervy na vedenie účtovníctva 2018                 | 663,88   | 0,00            | 663,88        | 139,41                      |
| Neuhradený nájom   | 69,71  | 0,00            | 69,71         | 14,64                       |
| <b>SPOLU za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť</b>     |  |                 |               | <b>6 880,77</b>             |
| 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                  |
| <b>Spolu za spoločnosť OFZ, a.s.</b>                       |  |                 |               | <b>5 295 951,35</b>         |
| Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2018                | 0,00   | 91 633,02       | 91 633,02     | 19 242,93                   |
| Rozdiel zostatkových hodnôt                                | 3 674 693,30                                     | 3 551 122,41    | -123 570,89   | -25 949,89                  |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OFZ             | 0,00   | 337 235,37      | 337 235,37    | 70 819,43                   |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Laštík          | 0,00   | 33 404,42       | 33 404,42     | 7 014,93                    |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Žofaj           | 0,00   | 33 404,42       | 33 404,42     | 7 014,93                    |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Ratica          | 0,00   | 33 404,42       | 33 404,42     | 7 014,93                    |
| Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OHS             | 0,00   | 7 712,91        | 7 712,91      | 1 619,71                    |
| Rezervy nad rámec zákona                                   | 2 832,00   | 0,00            | 2 832,00      | 594,72                      |
| <b>SPOLU za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.</b>         |  |                 |               | <b>87 371,69</b>            |
| <b>CELKOM za konsolidovaný celok k 01.01.2019 účet 481</b> |  |                 |               | <b>2 112 078,97</b>         |
| <b>CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2019 účet 481</b> |  |                 |               | <b>5 390 203,81</b>         |
| <b>Rozdiel – zvýšenie pohľadávky k 31.12.2019 účet 481</b> |  |                 |               | <b>3 278 124,84</b>         |

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

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce UO |
|--------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Pokladnica               | 33 918                | 68 147                          |
| Ceniny                   | 486                   | 303                             |
| Bežné bankové účty       | 1 244 568             | 2 736 609                       |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                               |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                               |
| <b>SPOLU</b>             | <b>1 278 972</b>      | <b>2 805 059</b>                |

### III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

| Krátkodobý finančný majetok              | Bežné účtovné obdobie |                  |                  |                  |
|--|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | Stav na začiatku UO   | Prírastky        | Úbvtky           | Stav na konci UO |
| CP na obchodovanie                       | 0                     | 0                | 0                | 0                |
| Emisné kvóty                             | 2 583 667,00          | 6 490 634,00     | 5 389 576,00     | 3 684 725,00     |
| Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.         | 0                     | 0                | 0                | 0                |
| Obstaranie KFM                           | 0                     | 0                | 0                | 0                |
| <b>Krátkodobý finančný majetok SPOLU</b> | <b>2 583 667</b>      | <b>6 490 634</b> | <b>5 389 576</b> | <b>3 684 725</b> |

III. 1. u. Informácie o ocenení KFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou (uviesť vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku ZI)  
UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

- III. 1. v. **Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku**  
UJ netvorili opravné položky k DFM.
- III. 1. w. **KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať**  
UJ nemajú zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.
- III. 1. x. **Údaje o vlastných akciách**  
UJ nevlastnia vlastné akcie
- III. 1. y. **Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia                         | Bežné UO      | Bezprostredne predch. UO |
|--|---------------|--------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>         | <b>11 010</b> | <b>18 338</b>            |
| Poistenie GAP 2021-2023                                  | 1 010         | 1 518                    |
| Reklama Tech.univerzita Košice 2021-2023                 | 10 000        | 16 667                   |
| Predplatné časovisu na rok 2021                          | 0             | 153                      |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:</b> | <b>61 860</b> | <b>37 035</b>            |
| Reklama  | 3 333         | 3 333                    |
| Fixný poplatok za elektrinu                              | 8 879         | 14 603                   |
| Predplatné tlačovín                                      | 5 105         | 6 676                    |
| Predplatné na konferenciu                                | 0             | 0                        |
| Poistenie  | 39 300        | 4 981                    |
| Telekomunikačné služby                                   | 180           | 180                      |
| Licenčné poplatky  | 1 287         | 1 558                    |
| Provízia za el.energiu                                   | 0             | 878                      |
| Projekt-štúdie   | 0             | 0                        |
| Ostatné  | 3 102         | 4 826                    |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>                 |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:</b>  | <b>11 162</b> | <b>11 569</b>            |
| Za vedenie účtovníctva                                   | 0             | 5 600                    |
| Vvúčtovanie energie                                      | 7 940         | 5 969                    |
| Prefakturácia nákladov od ŽSR na JUSO                    | 3 222         | 0                        |

### III. 2. Informácie o údajoch vykazovaných na strane pasív súvahy

#### III. 2. a.1. Opis základného imania konsolidujúcej ÚJ

| Druh akcií / obchodného podielu | Menovitá hodnota                  | Počet | Hodnota spolu v EUR | Podiel na ZI v % |
|---------------------------------|-----------------------------------|-------|---------------------|------------------|
| Kmeňové listinné na meno        | 33,193919                         | 1400  | 46 471,4866         | 100              |
| Práva s nimi spojené:           | hlasovacie práva, podiel na zisku |       |                     |                  |

#### III. 2. a. 2. Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku

| Opis                                     | Stav VI na začiatku UO | Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO | SPOLU Stav VI na konci UO | VI pripadajúce na akcionárov MÚJ | VI na nekontrolované podiely |
|--|------------------------|--|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Vlastné imanie: v tom:</b>            | <b>39 711 453</b>      | <b>-1 353 959</b>                        | <b>38 357 494</b>         | <b>37 070 774</b>                | <b>1 286 720</b>             |
| Základné imanie zapísané v OR            | 396 471                | 0  | 396 471                   | 46 471                           | 350 000                      |
| Základné imanie nezapísané v OR          | 0                      | 0  | 0                         | 0                                | 0                            |
| Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov | 0                      | 0  | 0                         | 0                                | 0                            |
| Ostatné kapitálové fondy                 | 1 067 771              | 0  | 1 067 771                 | 0                                | 1 067 771                    |
| Oceňovacie rozdiely                      | 276 218                | -128 631                                 | 147 587                   | 146 430                          | 1 157                        |
| Zákonný rezervný fond                    | 2 620 143              | 3 481                                    | 2 623 624                 | 2 594 351                        | 29 273                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov          | 49 084 303             | -12 282 142                              | 36 802 161                | 36 488 795                       | 313 366                      |
| Neuhradená strata minulých rokov         | -1 051 375             | 41 775                                   | -1 009 600                | -534 482                         | -475 118                     |
| Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia  | -12 682 078            | 11 011 558                               | -1 670 520                | -1 670 791                       | 271                          |

| Komplexný výsledok pripadajúci na: | 2020       | 2019        |
|------------------------------------|------------|-------------|
| Akcionárov materskej spoločnosti   | -1 670 791 | -12 576 329 |
| Nekontrolné podiely                | 271        | -105 749    |

**III. 2. b. Rezervy**

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie |                  |                  |          |          |                   |
|--|-----------------------|------------------|------------------|----------|----------|-------------------|
|  | Stav na začiatku UO   | Tvorba           | Použitie         | Presun   | Zrušenie | Stav na konci UO  |
| <b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>          | <b>0</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| <i>GO+SO DHM</i>                         | 0                     | 0                | 0                | 0        | 0        | 0                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b>        | <b>14 315 846</b>     | <b>5 823 743</b> | <b>7 230 496</b> |          | <b>0</b> | <b>12 909 093</b> |
| <i>Rezerva na účtovnú závierku-audit</i> | 10 662                | 10 662           | 10 662           | 0        | 0        | 10 662            |
| <i>Rezerva na vedenie účtovníctva</i>    | 3 164                 | 0                | 3 164            | 0        | 0        | 0                 |
| <i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>  | 287 694               | 339 645          | 287 694          | 0        | 0        | 339 645           |
| <i>Na prémie a odmeny a odvody</i>       | 0                     | 0                | 0                | 0        | 0        | 0                 |
| <i>Na emisné kvóty</i>                   | 5 389 576             | 5 473 436        | 5 389 576        | 0        | 0        | 5 473 436         |
| <i>GO+SO DHM</i>                         | 8 624 750             | 0                | 1 539 400        | 0        | 0        | 7 085 350         |

| Názov položky                            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                  |                   |                 |                   |
|--|--|------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|  | Stav na začiatku UO                          | Tvorba           | Použitie         | Presun            | Zrušenie        | Stav na konci UO  |
| <b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>          | <b>7 645 000</b>                             | <b>0</b>         | <b>164 000</b>   | <b>-5 231 000</b> | <b>-2250000</b> | <b>0</b>          |
| <i>GO+SO DHM</i>                         | 7 645 000                                    | 0                | 164 000          | -5 231 000        | -2250000        | 0                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b>        | <b>7 417 509</b>                             | <b>5 691 096</b> | <b>3 990 332</b> | <b>5 231 000</b>  | <b>0</b>        | <b>14 315 846</b> |
| <i>Rezerva na účtovnú závierku-audit</i> | 10 662                                       | 10 662           | 10 662           | 0                 | 0               | 10 662            |
| <i>Rezerva na vedenie účtovníctva</i>    | 664  | 3 164            | 664              | 0                 | 0               | 3 164             |
| <i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>  | 372 525                                      | 287 694          | 339 098          | 0                 | 0               | 287 694           |
| <i>Na prémie a odmeny a odvody</i>       | 188 000                                      | 0                | 188 000          | 0                 | 0               | 0                 |
| <i>Na emisné kvóty</i>                   | 3 314 908                                    | 5 389 576        | 3 314 908        | 0                 | 0               | 5 389 576         |
| <i>GO+SO DHM</i>                         | 3 530 750                                    | 0                | 137 000          | 5 231 000         | 0               | 8 624 750         |

**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 |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky SPOLU</b>                     | <b>172780</b>         | <b>405 395</b>                  |
| <i>Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov</i> | 172780                | 405 395                         |
| <i>Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov</i>     | 0                     | 0                               |
| <b>Krátkodobé záväzky SPOLU</b>                   | <b>37 157 928</b>     | <b>39 915 313</b>               |
| <b>Záväzky v lehote splatnosti</b>                | <b>36 731 636</b>     | <b>39 719 869</b>               |
| <b>Záväzky po lehote splatnosti v tom:</b>        | <b>426 292</b>        | <b>195 444</b>                  |
| <i>Po splatnosti do 360 dní vrátane</i>           | 326 080               | 195 444                         |
| <i>Po splatnosti nad 360 dní</i>                  | 100 212               | 0                               |
| <i>Po splatnosti nad 720 dní</i>                  | 0                     | 0                               |
| <i>Po splatnosti nad 1 080 dní</i>                | 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 odloženej daňovej pohľadávke

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

| Názov položky                              | Bežné UO      | Predchádzajúce UO |
|--|---------------|-------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>13 362</b> | <b>18 333</b>     |
| <i>Tvorba na ťarchu nákladov</i>           | 56 479        | 72 535            |
| <b>Tvorba spolu</b>                        | <b>69 841</b> | <b>90 868</b>     |
| <i>Čerpanie na stravovanie pracovníkov</i> | 28 548        | 34 530            |
| <i>Odmena za darcovstvo krvi</i>           | 0             | 0                 |
| <i>Sociálna výpomoc</i>                    | 17 299        | 9 370             |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| <i>Odmeny pri životných výročiach</i>             | 3 240         | 4 663         |
| <i>Odmeny pri odchode do dôchodku</i>             | 1 300         | 3 890         |
| <i>Príspevok na rekreácie</i>                     | 0             | 330           |
| <i>Príspevok na kúpeľní liečbu</i>                | 0             | 0             |
| <i>Príspevky na športovú činnosť zamestnancov</i> | 10 836        | 18 228        |
| <i>Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH</i>           | 2 167         | 3 646         |
| <i>Čerpanie na prevádzke DS</i>                   | 2 923         | 2 849         |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>            | <b>66 313</b> | <b>77 506</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>          | <b>3 528</b>  | <b>13 362</b> |

### 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 |
|---|------|---------------|------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                           |      |               |                  |                         |                           |
| Komerční banka – investičný úver I – splatný nad 1 rok  | EUR  | 1,55%         | 30.09.2022       | 562 500                 | 1 125 000                 |
| Komerční banka – investičný úver II – splatný nad 1 rok | EUR  | 1,55%         | 30.09.2023       | 445 000                 | 667 000                   |
| Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné nad 1 rok  | EUR  | 1,40%         | 30.01.2024       | 1 810 338               | 2 679 306                 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>                         |      |               |                  |                         |                           |
| Komerční banka – investičný úver I – splatný do 1 roka  | EUR  | 1,55%         | 30.09.2021       | 562 500                 | 562 500                   |
| Komerční banka – investičný úver II – splatný do 1 roka | EUR  | 1,55%         | 30.09.2021       | 222 000                 | 222 000                   |
| Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné do 1 roka  | EUR  | 1,40%         | 31.12.2021       | 868 968                 | 868 968                   |
| Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet                    | EUR  | 1MesEb + 1%   | 28.02.2021       | 0                       | 3 912 097                 |
| Tatrabanka, a.s. - kreditné karty                       | EUR  | 0%            | 21.01.2021       | 848                     | 0                         |
| Komerční banka – kontokorentný účet                     | EUR  | EONIA + 1,3%  | 31.01.2021       | 1 932 964               | 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 | Úrok p.a. v %    | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene za bežné UO | Suma istiny v mene za predch. UO |
|--|------|------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                            |      |                  |                  |                                |                                  |
| Od OFZ na ATI                                      | EUR  | 2,00 %           | 30.09.2022-2025  | 240 000                        | 0                                |
| <b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci</b>      |      |                  |                  |                                |                                  |
| Od Ing. Eva Klocoková na OFZ, a.s.                 | EUR  | 0%               | 31.12.2021       | 2 200 000                      | 2 200 000                        |
| Od Ing. Vladimír Klocok na OFZ, a.s.               | EUR  | 0%               | 31.12.2021       | 6 800 000                      | 6 800 000                        |
| Od Ing. Eva Klocoková na OFZ, a.s.                 | EUR  | 0%               | 31.12.2021       | 11 100 000                     | 11 100 000                       |
| Od Ing. Vladimír Klocok na OFZ, a.s.               | EUR  | 0%               | 31.12.2021       | 6 530 000                      | 6 530 000                        |
| Od Oravská hutnícka spoločnosť, a. s. na ATI, a.s. | EUR  | 2,0%             | 31.12.2021       | 40 000                         | 40 000                           |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 31.12.2021       | 36 000                         | 36 000                           |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 31.12.2021       | 96 000                         | 96 000                           |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 31.12.2021       | 200 000                        | 200 000                          |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 31.12.2020       | 132 304                        | 132 304                          |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 31.12.2021       | 730 000                        | 730 000                          |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 31.12.2021       | 1 770 000                      | 1 770 000                        |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 31.12.2021       | 140 000                        | 140 000                          |
| Od OFZ, a. s. na ATI a.s.                          | EUR  | 2,0%             | 30.09.2021       | 60 000                         | 0                                |
| Z ATI, a.s. na Oravská hutnícka spoločnosť, a. s.  | EUR  | Neuhradené úroky |                  | 33 041                         | 32 239                           |
| Z ATI, a.s. na OFZ, a.s.                           | EUR  | Neuhradené úroky |                  | 305 763                        | 555 786                          |
| Od Ing. Vladimír Klocok na OHS, a. s.              | EUR  | 0%               | 21.12.2021       | 2 300 000                      | 2 300 000                        |
| Od Ing. Eva Klocoková na OHS, a.s.                 | EUR  | 0%               | 27.12.2021       | 2 300 000                      | 2 300 000                        |

### 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: | 11 102   | 14 204                   |
| Platby platobnými kartami                         | 0        | 4 337                    |
| Spotreba el.energie                               | 0        | 0                        |
| Spotreba el.energie a plynu v prevádzke Martin    | 11 102   | 98 670                   |
| Ostatné   | 0        | 0                        |
| Výnos budúcich období dlhodobé, z toho:           | 764 280  | 807 338                  |
| Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné          | 764 280  | 807 338                  |
| Výnos budúcich období krátkodobé (384), z toho:   | 43 059   | 46 545                   |
| Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné          | 43 059   | 43 058                   |
| Ostatné   | 0        | 3 487                    |

### III. 2. k. Popis významných položiek derivátov

| Produkt        | Číslo   | Dátum uzatvorenia a obchodu | Dátum ukončenia obchodu | Z meny | Hodnota | Do meny | Hodnota   | Kurz obchodu | Kurz 31.12.2018 | Ocenenie k 31.12.2019 | Oceňovac í rozdiel | Zrealizovane dne | Výsledok obchodu |
|----------------|---------|-----------------------------|-------------------------|--------|---------|---------|-----------|--------------|-----------------|-----------------------|--------------------|------------------|------------------|
| FDWs Forward   | 7338458 | 14.12.2020                  | 15.03.2021              | EUR    | 980 000 | USD     | 1 192 562 | 1,2169       | 1,22986         | 969 672,47            | -10 327,53         | 15.03.2021       | 19 381,55        |
| Forwardy SPOLU |         |                             |                         |        |         |         |           | Účet HK      | 373/037         | Súčet                 | -10 327,53         | Súčet            | 19 381,55        |

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

### III. 2. m. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                         |                  | Bezprostredne predch. účt. obdobie |                         |                  |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------|
|                 | Splatosť                |                         |                  | Splatosť                           |                         |                  |
|                 | 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          | 179 512                 | 56 474                  | 0                | 363 646                            | 235 986                 | 0                |
| Finančný náklad | 1 335                   | 268                     | 0                | 4 401                              | 1 602                   | 0                |
| Spolu           | 180 847                 | 56 742                  | 0                | 368 047                            | 237 588                 | 0                |

## ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú 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            | 8 579 474          | 9241411    | 9749965        | 11 399 037 | 118 464       | 1 877 412  |
| ČR            | 32 107 193         | 29 840 169 | 100 263        | 5 222 367  | 3 164 551     | 3 112 438  |
| EU okrem ČR   | 32 835 540         | 56 376 594 | 331 174        | 18 400     | 1 556 120     | 3 841 648  |
| Mimo EU       | 1 306 488          | 4 296 407  | 0              | 0          | 299 419       | 1 377 909  |
| SPOLU         | 74 828 695         | 99 754 581 | 10 181 402     | 16 639 804 | 5 138 554     | 10 209 407 |

### IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky             | Bežné UO         | Bezprostredne predch. UO |                 | Zmena stavu vnútroorg. |                          |
|---------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|--------------------------|
|                           | Konečný zostatok | Konečný zostatok         | Začiatkový stav | Bežné UO               | Bezprostredne predch. UO |
| NV                        | 499 005          | 396 675                  | 414 508         | 102 330                | -17 833                  |
| PLT                       | 982 392          | 1 087 593                | 114 884         | -105 201               | 972 709                  |
| Výrobky                   | 14 024 122       | 11 956 975               | 11 760 082      | 2 067 148              | 196 893                  |
| SPOLU                     | 15 505 519       | 13 441 241               | 12 289 474      | 2 064 277              | 1 151 769                |
| Manká, škody, repre, darv | 0                | 0                        | 0               | 0                      | 0                        |
| Zmena stavu z Výkazu      | 0                | 0                        | 0               | 2 064 277              | 1 151 768                |

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

| Názov položky                              | Bežné UO  | Predch. UO |
|--|-----------|------------|
| Aktivácia nákladov62 v tom:                | 4 794 166 | 1 659 879  |
| Aktivácia materiálu 621                    | 1 038 286 | 953 989    |
| Aktivácia materiálu po separácii uhlia 621 | 3 290 082 | 0          |
| Služby vnútropodnikovej prepravy 622       | 535 249   | 650 004    |
| Aktivácia DHM 624                          | 20 549    | 55 886     |

### 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: | 3 420 783 | 2 076 627  |
| Predaj DHM 641                         | 2 107 598 | 106 042    |
| Predaj materiálu 642                   | 1 313 185 | 1 970 585  |

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b> v tom:  | <b>7 777 292</b> | <b>5 448 608</b> |
| Úroky z omeškania a zmluvné pokuty  | 5 898            | 63 216           |
| Výnosy z postúpených pohľadávok   | 20 552           | 4 953            |
| Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót  | 6 490 634        | 4 277 631        |
| Dotácia od ÚPSVaR na udržanie zamestnanosti   | 570 300          | 0                |
| Dotácia na zvýšenie ceny el.energie (zahrnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie) | 381 444          | 578 349          |
| Dotácia projekt PreMa SINTAF predohrev Mn rudy  | 10 724           | 0                |
| Dotácia na CZT Istebné  | 43 058           | 10 765           |
| Náhrady škôd od poisťovne   | 13 801           | 171 945          |
| Náhrada škôd od dodávateľov   | 1 645            | 3 075            |
| Nájomné   | 204 265          | 332 224          |
| Odpis premlčaného záväzku   | 0                | 0                |
| Výnosy z párovania účtov  | 19 788           | 0                |
| Ostatné   | 14 904           | 6 450            |

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

| Názov položky                | Bežné UO         | Predch. UO        |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Osobné náklady</b> v tom: | <b>8 856 431</b> | <b>11 049 105</b> |
| Mzdové náklady               | 6 266 898        | 7 808 195         |
| Náklady na soc. zabezpečenie | 2 296 883        | 2 836 261         |
| Sociálne náklady             | 292 650          | 404 649           |

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

| Názov položky   | Bežné UO       | Predch. UO     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Finančné výnosy</b> v tom:   | <b>838 134</b> | <b>560 111</b> |
| 662 - Úroky   | 31 065         | 42 068         |
| z termínovaných vkladov   | 0              | 0              |
| z bankových účtov   | 165            | 1 100          |
| z finančných výpomoci-prepojené osoby                                 | 0              | 589            |
| z finančných výpomoci   | 30 900         | 40 379         |
| Z finančnej zábezpeky   | 0              | 0              |
| 663 - Kurzové zisky   | 414 790        | 344 885        |
| z úhrad a inkás   | 202 244        | 67 294         |
| z prepočtu bank. účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 35 723         | 42 148         |
| z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky       | 176 823        | 235 443        |
| 665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku                          | 0              | 0              |
| 667 - Výnosy z derivátových operácií                                  | 392 279        | 173 158        |
| 668 - Ostatné finančné výnosy v tom:                                  | 0              | 0              |
| Z konverzií   | 0              | 0              |
| Vrátený poplatok  | 0              | 9              |

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

| Názov položky                            | Bežné UO          | Predch. UO        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Spotreba materiálu</b> v tom:         | <b>44 384 714</b> | <b>64 419 459</b> |
| Spotreba surovín                         | 36 379 779        | 56 973 654        |
| Základný materiál, palivá a redukovačlá  | 5 423 758         | 3 294 949         |
| Spotreba materiálu prevádzka Martin      | 452 285           | 439 721           |
| Materiál na opravy a náhradné diely      | 1 288 778         | 2 584 569         |
| Spotreba PHL                             | 326 376           | 508 639           |
| Spotreba Big bagov a paliet              | 54 456            | 46 398            |
| Osobné ochranné prac.pomôcky             | 132 929           | 140 232           |
| Nákup DDHM                               | 120 548           | 165 877           |
| Spotreba materiálu závodné stravovanie   | 35 700            | 43 695            |
| Ostatná spotreba materiálu v prev.Martin | 9 806             | 22 840            |
| Ostatný materiál                         | 160 299           | 198 865           |
| <b>Spotreba energií</b> v tom:           | <b>32 916 739</b> | <b>48 309 342</b> |
| Spotreba energie na výrobu               | 24 966 541        | 32 501 720        |
| Spotreba energie na odprašovanie         | 1 167 599         | 1 477 308         |
| Réžijná EE                               | 883 298           | 2 223 773         |
| Spotreba plynu                           | 92 225            | 152 763           |
| Náklady na predanú energiu               | 5 601 261         | 11 734 265        |
| Spotreba energií v prevádzke DS          | 113 314           | 131 239           |
| Ostatné                                  | 92 501            | 88 274            |
| <b>Náklady na predaný tovar</b>          | <b>5 100 608</b>  | <b>9 704 059</b>  |

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

| Názov položky                              | Bežné UO         | Predch. UO       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Náklady na prijaté služby</b> v tom:    | <b>4 941 025</b> | <b>7 666 546</b> |
| Na opravy a udržovanie                     | 1 308 916        | 4 180 998        |
| Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezervy- | -711 900         | -2 551 000       |
| Náhrady cestovného                         | 13 430           | 51 919           |
| Náklady na reprezentáciu                   | 27 271           | 61 537           |
| Nájomné                                    | 223 964          | 376 603          |
| Vývoz domového odpadu                      | 22 057           | 32 241           |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Preprava vlastných výrobkov                           | 2 026 005 | 2 742 930 |
| Telekomunikačné služby                                | 34 707    | 37 238    |
| Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce    | 109 248   | 222 557   |
| Výkon strážnej služby                                 | 110 585   | 167 448   |
| Úpratovacie služby                                    | 68 824    | 69 733    |
| Daňové poradenstvo                                    | 13 788    | 12 576    |
| Právne služby   | 41 660    | 70 260    |
| Ekonomické a finančné poradenstvo                     | 60 880    | 106 479   |
| Personálne poradenstvo                                | 8 160     | 9 756     |
| Poradenstvo v oblasti výroby                          | 135 370   | 114 116   |
| Poradenstvo v energetike                              | 79 881    | 22 413    |
| Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií        | 1 260     | 1 260     |
| Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu   | 18 956    | 6 250     |
| Ostatné poradenstvo, tlačiarne práce                  | 1 895     | 4 455     |
| Komunikácia s médiami                                 | 7 800     | 4 650     |
| Audit   | 8 962     | 8 962     |
| Získanie certifikátu na výroby                        | 42 166    | 19 505    |
| Meranie emisií a monitoring podzemnej vody            | 57 039    | 97 294    |
| Zabezpečenie pracovnej zdravotnej služby              | 11 438    | 12 288    |
| Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok                | 32 558    | 46 871    |
| Zneškodnenie odpadov                                  | 200 000   | 200 000   |
| Softwarové služby, internet                           | 134 721   | 144 975   |
| Renovácia tonerov a internet                          | 9 128     | 11 790    |
| Reklama   | 32 555    | 39 911    |
| Úprava okolia   | 12 771    | 16 391    |
| Drvenie, triedenie briketácia ferochiatin a materiálu | 92 523    | 76 344    |
| Za výrobu plnených profilov                           | 378 698   | 827 105   |
| Prijaté služby v prevádzke Martin                     | 108 697   | 118 379   |
| Overenie konsolidovanej UZ                            | 1 700     | 1 700     |
| Štúdie  | 101 683   | 114 243   |
| Ostatné   | 113 629   | 186 369   |

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

| Názov položky  | Bežné UO         | Predch. UO       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Náklady na predaný DHM a materiál v tom:</b>      | <b>1 685 873</b> | <b>1 498 248</b> |
| Zostatková cena predaného DHM                        | 608 775          | 61 985           |
| Predaný materiál                                     | 1 077 098        | 1 436 263        |
| <b>Dane a poplatky v tom:</b>                        | <b>237 457</b>   | <b>249 147</b>   |
| Cestná daň   | 8 411            | 21 391           |
| Daň z nehmuteľnosti                                  | 100 366          | 100 126          |
| Kolky a správne poplatky                             | 3 760            | 8 835            |
| Poplatky za znečistenie ovzdušia                     | 116 611          | 114 322          |
| Poplatky za vypúšťanie vôd                           | 5 299            | 2 293            |
| Spotrebná daň z EE, plynu                            | 975              | 1 043            |
| Kolky a poplatky v prevádzke Martin                  | 2 035            | 1 137            |
| <b>Tvorba opravných položiek k pohľadávkam</b>       | <b>385 826</b>   | <b>540 217</b>   |
| <b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:</b> | <b>6 364 685</b> | <b>6 067 234</b> |
| Dary   | 1 670            | 2 100            |
| Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít     | 489 546          | 293 408          |
| Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné            | 20 685           | 1 773            |
| Postúpenie pohľadávky                                | 20 552           | 4 953            |
| Odpis pohľadávky                                     | 0                | 3 600            |
| Poistenie  | 219 771          | 275 381          |
| Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy     | 5 473 436        | 5 390 354        |
| Členské príspevky                                    | 83 457           | 93 391           |
| Zmarené investície                                   | 0                | 0                |
| Ostatné nákl. na hosp. činnosť v prevádzke DS        | 314              | 3                |
| Ostatné  | 5 413            | 1 911            |
| Náklady na vyúčtovanie na byty                       | 0                | 0                |
| Krátenie DPH koeficientom v ATI                      | 1 249            | 0                |
| Ročná úprava DPH pri zmene použitia IM               | 48 592           | 360              |

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

| Názov položky                                 | Bežné UO         | Predch. UO     |
|---|------------------|----------------|
| <b>Finančné náklady v tom:</b>                | <b>1 631 993</b> | <b>439 870</b> |
| <b>561 – Náklady na predané CP a vklady</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>562 – Úroky v tom:</b>                     | <b>125 412</b>   | <b>152 325</b> |
| Z úverov                                      | 119 022          | 142 359        |
| Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené UJ | 0                | 0              |
| Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné      | 1 989            | 0              |

|  |                  |                |
|--|------------------|----------------|
| Z leasingu   | 4 401            | 9 966          |
| <b>563 - Kurzové straty v tom</b>  | <b>1 005 458</b> | <b>104 377</b> |
| z úhrad a inkás  | 484 793          | 49 194         |
| z prepočtu devíz účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky         | 710              | 28 598         |
| z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky      | 519 955          | 26 585         |
| <b>565 - Tvorba zúčtovanie opravných položiek k DFM - ATI DOO Srbsko</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <b>567 - Náklady z derivátových operácií</b>                             | <b>378 285</b>   | <b>122 182</b> |
| <b>568 - Ostatné finančné náklady v tom</b>                              | <b>122 838</b>   | <b>60 986</b>  |
| z konverzií  | 0                | 0              |
| bankové poplatky   | 122 838          | 60 986         |
| <b>569 - Manka a škody na finančnom majetku</b>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>       |

#### 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                     | 8 962    | 8 962      |
| Súvisiace audítorské služby - overenie konsolidovanej UZ | 1 700    | 1 700      |

#### IV. 4. Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné UO          | Predch. UO         |
|---|-------------------|--------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 74 828 695        | 99 754 581         |
| Tržby z predaja služieb                 | 10 181 402        | 16 636 420         |
| Tržby za tovar                          | 5 138 554         | 10 209 407         |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                 | 0                  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                 | 0                  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 30 787            | 42 067             |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>90 179 438</b> | <b>126 642 475</b> |

#### IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov

##### Daň z príjmov za konsolidovaný celok

| SPOLU za konsolidovaný celok        | Bežné účtovné obdobie |                   |                                | Bezprostredne predch. UO |                      |                                |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------------|
|                                     | Názov položky         | Daň               | Daň Vstupujúca do konsolidácie | Daň v %                  | Daň                  | Daň Vstupujúca do konsolidácie |
| Splatná daň z príjmov OHS           | 0                     | 0                 | 21                             | 398,08                   | 398,08               | 21                             |
| Splatná daň z príjmov OFZ           | 31,35                 | 31,35             | 19                             | 249,17                   | 249,17               | 19                             |
| Splatná daň z príjmov ATI           | 0                     | 0                 | 21                             | 0,00                     | 0,00                 | 21                             |
| <b>SPOLU za konsolidovaný celok</b> | <b>31,35</b>          | <b>31,35</b>      |                                | <b>647,25</b>            | <b>647,25</b>        |                                |
| Odložená daň z príjmov OHS          | 6 000,97              | 6 000,97          | 21                             | -6 300,00                | -6 300,00            | 21                             |
| Odložená daň z príjmov OFZ          | 595 113,20            | 595 113,20        | 21                             | -3 255 624,49            | -3 255 624,49        | 21                             |
| Odložená daň z príjmov ATI          | 24 403,64             | 24 403,64         | 21                             | -16 200,35               | -16 200,35           | 21                             |
| <b>SPOLU za konsolidovaný celok</b> | <b>625 517,81</b>     | <b>625 517,81</b> |                                | <b>-3 278 124,84</b>     | <b>-3 278 124,84</b> |                                |

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

| OFZ, a.s.                    | Bežné účtovné obdobie |             |         | Bezprostredne predch. UO |               |         |
|------------------------------|-----------------------|-------------|---------|--------------------------|---------------|---------|
|                              | Základ dane           | Daň         | Daň v % | Základ dane              | Daň           | Daň v % |
| Názov položky                |                       |             |         |                          |               |         |
| HV pred zdanením             | -819 334.90           | XXX         | X       | -15 960 006.89           | XXX           | X       |
| teoretická daň               | XXX                   | -172 060.33 | 21      | XXX                      | -3 351 601.45 | 21      |
| Daňovo neuznané náklady      | 4 127 979.15          | 866 875.62  | 21      | 601 860.78               | 126 390.76    | 21      |
| Výnosy nepodliehajúce dani   | 2 144 568.18          | 450 359.32  | 21      | 2 963 383.88             | 622 310.61    | 21      |
| Suma člen.príslo. daň.neuz.  | 82 957.00             | 17 420.97   |         | 92 146.00                | 19 350.66     |         |
| Umorenie daňovej straty      | 1 247 033.07          | 261 876.94  | 21      | 0.00                     | 0.00          | 21      |
| Nákladov na výskum           | 0.00                  | 0.00        | 21      | 0.00                     | 0.00          | 21      |
| SPOLU                        | 0.00                  | 0.00        | 21      | -18 229 383.99           | -3 828 170.64 | 21      |
| Splatná daň z príjmov        | X                     | 0.00        | 21      | X                        | 0.00          | 21      |
| Daň z výnosových úrokov      | X                     | 31.35       | 19      | X                        | 249.17        | 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 | 165.00                | 31.35       | 19      | 1 100.24                 | 249.17        | 19      |
| Odložená daň z príjmov       | X                     | 595 113.20  | 21      | X                        | -3 255 624.49 | 21      |
| Celkom daň z príjmov         | X                     | 595 144.55  | 19 a 21 | X                        | -3 255 375.32 | 19 a 21 |

| AQUA THERM INVEST, a. s.    | Bežné účtovné obdobie |            |         | Bezprostredne predch. UO |            |         |
|-----------------------------|-----------------------|------------|---------|--------------------------|------------|---------|
|                             | Základ dane           | Daň        | Daň v % | Základ dane              | Daň        | Daň v % |
| Názov položky               |                       |            |         |                          |            |         |
| HV pred zdanením            | 61 202.15             | XXX        |         | 29 055.23                | XXX        | X       |
| teoretická daň              | XXX                   | 12 852.45  |         | XXX                      | 6 101.60   | 21      |
| Daňovo neuznané náklady     | 118 665.29            | 24 919.71  |         | 30 170.94                | 6 335.90   | 21      |
| Výnosy nepodliehajúce dani  | -310 441.31           | -65 192.67 |         | -39 102.46               | -8 211.52  | 21      |
| Suma člen.príslo. daň.neuz. | X                     | X          |         | X                        | X          |         |
| Umorenie daňovej straty     | 0                     | 0          |         | -20 123.71               | -4 225.98  | 21      |
| SPOLU                       | -130 573.87           | -27 420.51 |         | 0.00                     | 0.00       | 21      |
| Splatná daň z príjmov       | X                     | 0          |         | X                        | 0.00       | 21      |
| Daň z výnosových úrokov     | X                     | 0          |         | X                        | 0.00       | 19      |
| Daňová licencia             | X                     | 0          |         | X                        | 0.00       |         |
| Daň z dodatočného priznania | X                     | 0          |         | X                        | 0          | 21      |
| Odložená daň z príjmov      | X                     | 24 403.64  |         | X                        | -16 200.35 | 21      |
| Celkom daň z príjmov        | X                     | 24 403.64  |         | X                        | -16 200.35 | 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 vrstiatých záruk                   | 0                     | 0                       | 0                 | 0                       |
| Zo všeobecne záv.mrávnnych predpisov | 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:  | 3 350 000             | 0                       | 120 000           | 0                       |
| voči dodávateľom   | 3 230 000             | 0                       | 0                 |                         |
| voči Colnému úradu   | 120 000               | 0                       | 120 000           |                         |
| <b>hodnota majetku na kt. bolo zriadené založ. pravo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predch. častiach poznámok</b> |                       |                         |                   |                         |
| Zo všeobecne záv.mrávnnych predpisov   | 0                     | 0                       | 0                 | 0                       |
| Zo zmluvy o nadriadenom záväzku  | 0                     | 0                       | 0                 | 0                       |
| Iné podmienené záväzky-nájom el.osvetlenia   | 64 448                | 0                       | 106 170           | 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 |
|---|-----------|------------|
| OFZ, a.s. - Pohľ.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze | 1 410 891 | 1 402 983  |
| OFZ, a.s. - Inventár do 1 700 EUR                                       | 78 545    | 83 830     |
| OFZ, a.s. - Drobný DHM do 1 700 EUR                                     | 360 044   | 402 942    |
| OFZ, a.s. - Drobný DNM do 2 400 EUR - software                          | 15 209    | 17 171     |
| OFZ, a.s. - Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky                   | 3 079     | 3 079      |
| OFZ, a.s. - Drobný DHM v prevádzke Martin                               | 27 894    | 26 259     |
| ATI, a.s. - Drobný DHM  | 19 109    | 19 109     |
| Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:                  | 2 813     | 2 813      |
| OFZ, a.s. - Materiál v skladoch CO                                      | 2 813     | 2 813      |
| Prenajatý majetok v tom:  | 904 198   | 904 198    |
| OFZ, a.s. - Prenajatý majetok od Profily, a.s.                          | 904 198   | 904 198    |

### V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2020 evidované na podsúvahových účtoch

| Produkt        | Číslo   | Dátum uzatvorenia a obchodu | Dátum ukončenia obchodu | Z meny | Hodnota | Do meny | Hodnota   | Kurz obchodu | Kurz k 31.12.2018 | k | Ocenenie k 31.12.2019 | Oceňovac í rozdiel | Zrealizované dňa | Výsledok obchodu |
|----------------|---------|-----------------------------|-------------------------|--------|---------|---------|-----------|--------------|-------------------|---|-----------------------|--------------------|------------------|------------------|
| FDWs Forward   | 7338458 | 14.12.2020                  | 15.03.2021              | EUR    | 980 000 | USD     | 1 192 562 | 1,2169       | 1,22986           |   | 969 672,47            | -10 327,53         | 15.03.2021       | 19 381,55        |
| Forwardy SPOLU |         |                             |                         |        |         |         |           | Účet HK      | 373/037           |   | Súčet                 | -10 327,53         | Súčet            | 19 381,55        |

**Čl. VI Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje UZ do dňa zostavenia UZ:**  
Nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto konsolidovanú uzávierku

### Čl. VII Ekonomické vzťahy v rámci konsolidovaného celku

| Materská účtovná jednotka/<br>Dcérska účtovná jednotka | Opis obchodu   | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                   |
|--|--|------------------------------|-------------------|
|  |  | Bežné UO                     | Predchádzajúce UO |
| <b>Oravská hutnícka spoločnosť voči:</b>               |  |                              |                   |
| OFZ, a.s.  | Výnosové úroky z pôžičky z OHS na OFZ                      | 0                            | 0                 |
| OFZ, a.s.  | Náklady na nájom+voda a teplo                              | 478                          | 480               |
| OFZ, a.s.  | Kúpa elektrickej energie                                   | 20                           | 20                |
| OFZ, a.s.  | Náklady na vedenie účtovníctva                             | 3 390                        | 664               |
| AQUA THERM INVEST, a.s.                                | Kapitalizácia pôžičky do ostatných kapitálových fondov ATI | 0                            | 0                 |
| AQUA THERM INVEST, a.s.                                | Úrok z poskytnutej pôžičky                                 | 802                          | 800               |
| <b>OFZ, a.s. voči:</b>                                 |  |                              |                   |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.                      | Nákladové úroky z pôžičky z OHS na OFZ                     | 0                            | 0                 |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.                      | Výnosy z nájmu+voda a teplo                                | 478                          | 480               |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.                      | Predaj elektrickej energie                                 | 20                           | 20                |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.                      | Výnosy za vedenie účtovníctva                              | 3 390                        | 664               |
| AQUA THERM INVEST, a.s.                                | Výnosy za vedenie účtovníctva                              | 3 390                        | 2 500             |
| AQUA THERM INVEST, a.s.                                | Úrok z poskytnutej pôžičky z OFZ na ATI                    | 67 217                       | 61 894            |
| AQUA THERM INVEST, a.s.                                | Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI                            | 300 000                      | 140 000           |
| <b>AQUA THERM INVEST, a.s. voči:</b>                   |  |                              |                   |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.                      | Nákladové úroky z pôžičky                                  | 802                          | 800               |
| Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.                      | Kapitalizácia pôžičky do ostatných kapitálových fondov ATI | 0                            | 0                 |
| OFZ, a.s.  | Nákladové úroky z pôžičky                                  | 67 217                       | 61 894            |
| OFZ, a.s.  | Prijatá pôžička z OFZ na ATI                               | 300 000                      | 140 000           |
| OFZ, a.s.  | Za vedenie účtovníctva                                     | 3 390                        | 2 500             |

**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****IX. 2. a****Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku za rok 2020**

| Opis                                     | Stav VI na začiatku UO | Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO | SPOLU Stav VI na konci UO | VI pripadajúce na akcionárov MÚJ | VI na nekontrolované podiely |
|--|------------------------|--|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Vlastné imanie:</b> <i>v tom:</i>     | <b>39 711 453</b>      | <b>-1 353 959</b>                        | <b>38 357 494</b>         | <b>37 070 774</b>                | <b>1 286 720</b>             |
| Základné imanie zapísané v OR            | 396 471                | 0  | 396 471                   | 46 471                           | 350 000                      |
| Základné imanie nezapísané v OR          | 0                      | 0  | 0                         | 0                                | 0                            |
| Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov | 0                      | 0  | 0                         | 0                                | 0                            |
| Ostatné kapitálové fondy                 | 1 067 771              | 0  | 1 067 771                 | 0                                | 1 067 771                    |
| Oceňovacie rozdiely                      | 276 218                | -128 631                                 | 147 587                   | 146 430                          | 1 157                        |
| Zákonný rezervný fond                    | 2 620 143              | 3 481                                    | 2 623 624                 | 2 594 351                        | 29 273                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov          | 49 084 303             | -12 282 142                              | 36 802 161                | 36 488 795                       | 313 366                      |
| Neuhradená strata minulých rokov         | -1 051 375             | 41 775                                   | -1 009 600                | -534 482                         | -475 118                     |
| Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia  | -12 682 078            | 11 011 558                               | -1 670 520                | -1 670 791                       | 271                          |

| Komplexný výsledok pripadajúci na: | 2019        | 2020       |
|------------------------------------|-------------|------------|
| Akcionárov materskej spoločnosti   | -12 576 329 | -1 670 791 |
| Nekontrolné podiely                | -105 749    | 271        |

**IX. 2. b****Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku za rok 2019**

| Opis                                     | Stav VI na začiatku UO | Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO | SPOLU Stav VI na konci UO | VI pripadajúce na akcionárov MÚJ | VI na nekontrolované podiely |
|--|------------------------|--|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Vlastné imanie:</b> <i>v tom:</i>     | <b>52 495 880</b>      | <b>-12 784 427</b>                       | <b>39 711 453</b>         | <b>38 358 201</b>                | <b>1 353 252</b>             |
| Základné imanie zapísané v OR            | 396 471                | 0  | 396 471                   | 46 471                           | 350 000                      |
| Základné imanie nezapísané v OR          | 0                      | 0  | 0                         | 0                                | 0                            |
| Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov | 0                      | 0  | 0                         | 0                                | 0                            |
| Ostatné kapitálové fondy                 | 1 067 771              | 0  | 1 067 771                 | 0                                | 1 067 771                    |
| Oceňovacie rozdiely                      | -15 426                | 291 644                                  | 276 218                   | 260 446                          | 15 772                       |
| Zákonný rezervný fond                    | 2 046 101              | 574 042                                  | 2 620 143                 | 2 590 751                        | 29 392                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov          | 44 202 906             | 4 881 397                                | 49 084 303                | 48 593 460                       | 490 843                      |
| Neuhradená strata minulých rokov         | -843 920               | -207 455                                 | -1 051 375                | -556 598                         | -494 777                     |
| Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia  | 5 641 977              | -18 324 055                              | -12 682 078               | -12 576 329                      | -105 749                     |

| Komplexný výsledok pripadajúci na: | 2018      | 2019        |
|------------------------------------|-----------|-------------|
| Akcionárov materskej spoločnosti   | 5 682 201 | -12 576 329 |
| Nekontrolné podiely                | -40 224   | -105 749    |

**Čl. X. Prehľad peňažných tokov**

| Názov položky                                  | Bežné UO        |                 | Predchádzajúce UO |                   |
|--|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|  | Súvaha          | Cash flow       | Súvaha            | Cash flow         |
| Peniaze v hotovosti                            | 33 918          | 33 918          | 68 147            | 68 147            |
| Ceniny   | 486             | 486             | 303               | 303               |
| Bankové účty                                   | 1 244 568       | -688 396        | 2 736 609         | -1 175 488        |
| Kontokorentné účty                             | -1 932 964      | 0               | -3 912 097        | 0                 |
| <b>Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu</b> | <b>-653 992</b> | <b>-653 992</b> | <b>-1 107 038</b> | <b>-1 107 038</b> |

|         | <b>Konsolidovaný Cash flow k 31.12.2020</b>  | <b>Bežné<br/>úct.obd.OFZ</b> | <b>Predch.úct.obd.</b> |
|---------|--|------------------------------|------------------------|
| Z/S     | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>   | <b>-1 044 971</b>            | <b>-15 959 555</b>     |
| A.1.    | <b>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>   | <b>2 274 617</b>             | <b>-2 619 965</b>      |
| A.1.1.  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 3 582 644                    | 3 465 356              |
| 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                            | 0                      |
| A.1.3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)   | 0                            | 0                      |
| A.1.4.  | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)  | 0                            | -7 645 000             |
| A.1.5.  | Zmena stavu opravných položiek (+/-)   | 188 501                      | 604 298                |
| A.1.6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)  | -66 736                      | 902 728                |
| A.1.7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   | 0                            | 0                      |
| A.1.8.  | Úroky účtované do nákladov (+)   | 123 423                      | 152 325                |
| A.1.9.  | Úroky účtované do výnosov (-)  | -19 323                      | -42 068                |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)  | -35 723                      | -42 132                |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)  | 653                          | 28 586                 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)   | -1 498 823                   | -44 058                |
| A.1.13. | Ostatné položky nepenažného 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.    | <b>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)</b> | <b>257 597</b>               | <b>12 552 746</b>      |
| A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)   | 4 030 401                    | 3 641 495              |
| A.2.2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)   | -4 407 338                   | 3 985 315              |
| A.2.3.  | Zmena stavu zásob (-/+)  | 1 735 590                    | 5 894 876              |
| A.2.4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   | -1 101 058                   | -968 940               |
| A.3.    | <b>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.)</b>  | <b>1 487 242</b>             | <b>-6 026 774</b>      |
| A.3.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)  | 19 323                       | 42 068                 |
| A.4.    | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)   | -24 371                      | -43 047                |
| 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                      |
| A.7.    | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)</b>  | <b>1 482 194</b>             | <b>-6 027 753</b>      |
| A.7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)   | 394 471                      | 1 455 036              |
| 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.      | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)</b>   | <b>1 876 665</b>             | <b>-4 572 717</b>      |
| B.1.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)  | -58 656                      | -52 070                |
| B.2.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)  | -842 347                     | -2 449 185             |
| 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 (+)   | 2 107 598                    | 106 042                |
| 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 (-)   | -550 000                     | -27 750                |
| 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 hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)   | 0                            | 0                      |
| B.12.   | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   | 0                            | 0                      |
| B.13.   | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)   | 0                            | 0                      |

|             |  |                   |                   |
|-------------|--|-------------------|-------------------|
| 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 (-)  | 0                 | 0                 |
| 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 (+)   | 0                 | 0                 |
| B.16.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)   | 0                 | 0                 |
| B.17.       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   | 0                 | 0                 |
| B.18.       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  | 0                 | 0                 |
| B.19.       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)   | 0                 | 0                 |
| B.20.       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)  | 0                 | 0                 |
| <b>B.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>   | <b>656 595</b>    | <b>-2 422 963</b> |
| <b>C.1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| C.1.1.      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)   | 0                 | 0                 |
| C.1.2.      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)  | 0                 | 0                 |
| C.1.3.      | Prijaté peňažné dary (+)   | 0                 | 0                 |
| C.1.4.      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)   | 0                 | 0                 |
| C.1.5.      | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)   | 0                 | 0                 |
| C.1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)  | 0                 | 0                 |
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)   | 0                 | 0                 |
| C.1.8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)  | 0                 | 0                 |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)</b>  | <b>-2 016 266</b> | <b>3 295 922</b>  |
| C.2.1.      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)  | 0                 |                   |
| C.2.2.      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)   | 0                 |                   |
| 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 (+)                                       | 848               | 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 (-)                           | -1 653 468        | -1 325 226        |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)  | 0                 | 0                 |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)  | 0                 | -49 035           |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)  | -363 646          | -529 817          |
| C.2.8.      | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)  | 0                 | 0                 |
| 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 (+)             | 0                 | 0                 |
| 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 (-) | 0                 | 0                 |
| C.3.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)  | -99 052           | -109 278          |
| C.4.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)   | 0                 | 0                 |
| 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 (-)   | 0                 | 0                 |
| 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 (+)  | 0                 | 0                 |
| C.7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)   | 0                 | 0                 |
| C.8.        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)   | 0                 | 0                 |
| C.9.        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)  | 0                 | 0                 |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>  | <b>-2 115 318</b> | <b>3 186 644</b>  |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>  | <b>417 942</b>    | <b>-3 809 036</b> |
| <b>E.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | <b>-1 107 038</b> | <b>2 688 452</b>  |
| <b>F.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>-689 062</b>   | <b>-1 120 584</b> |
| <b>G.</b>   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>   | <b>35 070</b>     | <b>13 546</b>     |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>-653 992</b>   | <b>-1 107 038</b> |

**Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.**

**Konsolidovaná  
Výročná správa  
2020**

V Širokej dňa 17.12.2021



**Ing. Branislav Klocok  
člen predstavenstva**

## Obsah

|      |  |   |
|------|--|---|
| I.   | Základné údaje o skupine .....   | 3 |
| II.  | Profil a predmet činnosti skupiny .....  | 4 |
| III. | Vybrané ukazovatele činnosti skupiny .....   | 5 |
| IV.  | Predpokladaný vývoj skupiny v roku 2021 .....  | 5 |
| V.   | Príloha č. I<br>Konsolidovaná účtovná závierka zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné<br>vykazovanie, tak ako boli schválené na použitie v Európskej únii za rok končiaci 31. decembra<br>2020 ORAVSKÁ HUTNÍCKA SPOLOČNOSŤ, a.s. a dcérske spoločnosti..... | 6 |

# I Základné údaje o skupine

## Materská spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.

### Sídlo spoločnosti:

Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok

### IČO: 36 394 963

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka číslo 10272/L. Spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť, a.s. je súkromná akciová spoločnosť

### Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2020)

#### **Predstavenstvo**

Ing. Vladimír Klocok  
predseda

Ing. Branislav Klocok  
člen

Ing. Anton Sklárčik  
člen

#### **Dozorná rada**

Ing. Janka Jančeková  
člen

Mgr. Vladimír Klocok  
člen

Ing. Stanislav Huba  
člen

## Dcérska spoločnosť OFZ, a.s.

### Sídlo spoločnosti:

027 53 Istebné

### IČO: 36 389 030

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sa., vložka číslo 10228/L Spoločnosť OFZ, a.s. je súkromná akciová spoločnosť

### Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2020)

#### **Predstavenstvo**

Ing. Vladimír Klocok  
predseda

Ing. Branislav Klocok  
člen

Ing. Anton Sklárčik  
člen

#### **Dozorná rada**

Ing. Jozef Šeliga  
člen

Ing. Michal Suroviak  
člen

Mgr. Vladimír Klocok  
člen

## Dcérska spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.

### Sídlo spoločnosti:

Drieňova 14  
821 01 Bratislava

### IČO: 43 812 791

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa., vložka číslo 5290/B Spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. je súkromná akciová spoločnosť .

### Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2020)

#### **Predstavenstvo**

Jozef Laštík  
predseda

Ing. Stanislav Huba  
člen

#### **Dozorná rada**

Ing. Juraj Ratica  
člen

Ing. Janka Jančeková  
člen

Ing. Anton Sklárčik  
člen

## II Profil a predmet činnosti skupiny

Činnosť skupiny je zameraná na výrobu a predaj ferozliatin a výrobkov z ferozliatin, kúpu tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti, prenájom nehnuteľností, poskytovanie pôžičiek a úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov.

Materská spoločnosť sa venovala najmä poskytovaniu pôžičiek a úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov.

Dcérska spoločnosť OFZ, a.s. zabezpečuje, výskum, vývoj, výrobu a odbyt ferozliatin, výrobkov z ferozliatin a tavených materiálov, výroba materiálov a stavebných prvkov z vedľajších produktov vznikajúcich pri výrobe ferozliatin, pranie a chemické čistenie odevov a prádla.

Dcérska UJ OFZ, a.s. mala v roku 2018 náklady na výskum a vývoj v hodnote 2 395 485 eur, v roku 2019 a 2020 výskum a vývoj nevykonávala.

Dcérska spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. zabezpečuje prenájom hnutel'nych vecí v rozsahu voľnej živnosti, prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov Skupiny v roku 2020 bol 393 zamestnancov (2019: 496 zamestnancov), z toho počet vedúcich zamestnancov bol 24 (2019: 28 zamestnancov).

### III Vybrané ukazovatele činnosti skupiny

V tis. €

| Vybrané ukazovatele<br>Konsolidovaného výkazu ziskov a strát | rok           |                |
|--|---------------|----------------|
|  | 2020          | 2019           |
| Prevádzkové výnosy spolu                                     | 106 141       | 135 785        |
| Prevádzkové náklady spolu                                    | -106 392      | -151 865       |
| <b>Prevádzkový zisk - strata</b>                             | <b>-251</b>   | <b>-16 080</b> |
| Zisk pred zdanením   | -1 045        | -15 960        |
| <b>Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom</b>          | <b>-1 671</b> | <b>-12 682</b> |

V tis. €

| Vybrané ukazovatele<br>Konsolidovanej súvahy | rok           |                |
|--|---------------|----------------|
|  | 2020          | 2019           |
| Dlhodobé aktíva spolu                        | 35 482        | 38 340         |
| Obežné aktíva spolu                          | 60 338        | 67 358         |
| <b>Aktíva spolu</b>                          | <b>95 821</b> | <b>105 698</b> |
| Vlastné imanie spolu                         | 38 357        | 40 157         |
| Dlhodobé záväzky spolu                       | 3 755         | 5 684          |
| Krátkodobé záväzky spolu                     | 53 709        | 59 857         |
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>        | <b>95 821</b> | <b>105 698</b> |

### IV Predpokladaný vývoj skupiny v roku 2021

Skupina bude pokračovať v aktivitách vo výrobe a predaji ferozliatin. Hlavnou stratégiou skupiny do budúcnosti je diverzifikácia portfólia výrobkov a zameranie sa na výrobky s vyššou pridanou hodnotou.