

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**o audite účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2021  
spoločnosti OFZ, a.s.**

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

## Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti

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

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

### Základ pre názor

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

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Piešťany, 20. júna 2022



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

Príloha :  
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2021

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2020131476	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2021
IČO 36389030	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2021
SK NACE 24.10.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2020
			do 12 2020

Priložené súčasťou účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OFZ, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ŠIROKÁ

Číslo

381

PSČ

Obec

02741 ORAVSKÝ PODZÁMOK

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka  
č. 10228/L

Telefónne číslo

0908944059

Faxové číslo

E-mailová adresa

VLADIMIR.CAJKA@OFZ.SK

Zostavená dňa:

25.05.2022

Schválená dňa:

. 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 1 3 1 2 4	2 1 3 1 2 4	7 6 8 4 2 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 6 1 6 9	5 6 1 6 9	2 9 4 5 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 5 6 9 5 5	1 5 6 9 5 5	7 3 8 9 7 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 5 1 4 4 1	1 5 1 4 4 1	7 7 0 6 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	9 9 3 0	9 9 3 0	1 1 0 1 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 3 5 4 6 1	1 3 5 4 6 1	6 1 1 8 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 0 5 0	6 0 5 0	4 8 7 1
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 4 3 6 4 9 7 0 1		9 3 3 5 2 5 8 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 6 0 4 6 3 1 2		4 0 6 5 2 3 7 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 4 0 0 0 0 0		3 3 4 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 4 0 0 0 0 0		3 3 4 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84			
A.II.	Emisné šžio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 6 0 7 2 7 5		2 6 0 7 2 7 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 6 0 7 2 7 5		2 6 0 7 2 7 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



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



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



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



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



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

## Poznámky k 31.12. 2021 (v celých EUR)

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

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

### Čl. I Všeobecné informácie

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

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

#### I. 2.a. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

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

#### I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2020 bola schválená valným zhromaždením dňa 23.12.2021.

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

#### I. 5. Údaje o skupine:

I. 5.a. UJ je dcérskou spoločnosťou Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok, IČO: 363 94963

I. 5. b. Konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu zostavuje materská účtovná jednotka

I. 5.c. Adresa kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej účtovnej závierky uvedenej v bode 5. a.:  
Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok

I. 5.d. UJ jednotka má 3 dcérske ÚJ, ESI s.r.o., a OFZ Novokuzneck, OFZ Bukovina, ktorých konsolidácia by významne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2021 nezostavuje.

#### I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov</i>	379	393
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.</i>	382	358
<i>Stav zamestnancov k 31.12.</i>	384	362
<i>Počet vedúcich zamestnancov k 31.12.</i>	24	24

**Čl. II. Informácie o prijatých postupoch**

- II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti? ÁNO**
- II. 2. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia Žiadne zmeny**
- II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: žiadne transakcie**
- II. 4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:**
- II. 4. a.1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou Oceňoval ? Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňoval ? Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňoval ? Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou Oceňoval ? Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňoval ? Áno**  
 Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady  
 - nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňoval ? Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok Oceňoval ? Áno**  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním  
 Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou Oceňoval ? Áno**  
 o zásobách účtoval spôsobom: A  
 nakupované zásoby boli na sklade oceňované:  
 Obstarávacou cenou Súčasti obstar. ceny: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- II. 4. a.9.1. Materiál Oceňoval ? Áno**  
 - o zásobách účtoval spôsobom: A  
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:  
 - priame náklady  
 - nepriame náklady - výrobná réžia  
 - správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba Oceňoval ? Áno**  
 - o zásobách účtoval spôsobom: A  
 - zásoby oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia
- II. 4. a.9.3. Polotovary vlastnej výroby Oceňoval? Áno**  
 - o polotovaroch účtoval spôsobom: A  
 - polotovary oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.4. Výrobky Oceňoval ? Áno - o výrobkoch účtoval spôsobom: A**  
 - výrobky oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
 Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, polotovary, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.5. Zvieratá Oceňoval ? Nie**
- II. 4. a.10. Zásoby obstarané iným spôsobom Oceňoval ? Nie**
- II. 4. a.11. Zákazková výroba Oceňoval ? Nie**
- II. 4. a.12. Pohľadávky Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou**

- II. 4. a.13. Krátkodobý finančný majetok** Oceňoval? **Áno**
- 254 – Emisné kvóty** Trhovou cenou
- II. 4. a.14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
- 381 – Náklady budúcich období.** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou
- 382 – Komplexné náklady budúcich období** Oceňoval? **Nie**
- 385 – Príjmy budúcich období** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
- II. 4. a.15.1. Závazky** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.2. Dlhopisy** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.15.3. Pôžičky** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.4. Úvery** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a. 16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
- 383 – Výdavky budúcich období** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou
- 384 - Výnosy budúcich období** Oceňoval? **Áno** Menovitou hodnotou
- II. 4. a.17. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** Oceňoval? **Nie**
- II. 4. a.18. Prenajatý majetok** Oceňoval? **ak áno popíšte:** UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
- II. 4. a.19. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**  
Oceňoval? **Áno** Obstarávacou cenou
- II. 4. a.20. Splatná daň z príjmov** Oceňoval? **Áno** sadzbou dane 21%
- II. 4. a.21. Odložená daň z príjmov** Oceňoval? **ak áno popíšte:**  
z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 21%.
- II. 4. b. Určenie odhadu zníženia hodnoty dlhodobého majetku a tvorba opravnej položky k DM:**  
- k pohľadávkam na základe rizika ich neuhradenia zo strany dlžníkov,  
- k dlhodobému finančnému majetku na základe predpokladaného zníženia ich hodnoty.  
**Výška tvorby opravných položiek je popísaná v nasledujúcich častiach poznámok.**
- II. 4. c. Rezervy** Oceňoval? **Áno** Kvalifikovaným odhadom
- II. 4. d. Deriváty** Oceňoval? **Áno** Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 2021.
- II. 4. f. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)**

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

**UJ má spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.**

- II. 4. g. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia**  
Oceňoval? **Nie**
- II. 4. g. 1. Prevádzkové dotácie** Oceňoval? **ÁNO** ak áno popíšte:  
**Boli priznané dotácie:** Na zvýšenie ceny elektrickej energie z dôvodu začlenenia poplatkov za emisné kvóty do ceny elektrickej energie u výrobcov elektrickej energie vo výške **1 048 918,08 Eur**.  
Dotácia od PreMA za účasť na projekte efektívneho sušenia Mn rudy vo výške **4 223,75 Eur**.  
Dotácia od ÚPSVaR na mzdy-udržanie pracovných miest vo výške **255 360,- Eur**.
- II. 5. Oprava významných chýb minulých účt. období:** Žiadne opravy významných chýb.

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

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softwér</i>	<i>Oceni- teľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstará- vaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>SPOLU</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	729 496	62 302	0	129 001	0	0	920 799
<i>Prírastky</i>	0	99 482	0	0	0	0	0	99 482
<i>Úbytky</i>	0	5 855	0	0	435	0	0	6 290
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	823 123	62 302	0	128 566	0	0	1 013 991
<b>Oprávky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	507 424	62 302	0	129 001	0	0	698 727
<i>Prírastky</i>	0	102 397	0	0	0	0	0	102 397
<i>Úbytky</i>	0	5 855	0	0	435	0	0	6 290
<i>Stav na konci UO</i>	0	603 966	62 302	0	128 566	0	0	794 834
<b>Opravné položky</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková</b>								
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	222 072	0	0	0	0	0	222 072
<i>Stav na konci UO604</i>	0	219 157	0	0	0	0	0	219 157

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

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

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	479 201	18 394 709	32 966 789	5 989	0	119 413	796 691	100 000	52 862 792
Prírastky	49 450	255 145	601 108	0	0	0	0	152 080	1 057 783
Úbytky	70	0	137 311	0	0	1 238	170 124	100 000	408 743
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	528 581	18 649 854	33 430 586	5 989	0	118 175	626 567	152 080	53 511 832
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku UO	0	9 683 132	23 213 631	588	0	30 559	0	0	32 927 910
Prírastky	0	739 500	2 588 866	504	0	0	0	0	3 328 870
Úbytky	0	0	137 311	0	0	1 238	0	0	138 549
Stav na konci UO	0	10 422 632	25 665 186	1 092	0	29 321	0	0	36 118 231
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	479 201	8 711 577	9 753 158	5 401	0	88 854	796 691	100 000	19 934 882
Stav na konci UO	528 581	8 227 222	7 765 400	4 897	0	88 854	626 567	152 080	17 393 601

*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	742 901	18 283 153	32 389 368	5 989	0	141 280	782 896	100 000	52 445 587
Prírastky	0	111 571	702 321	0	0	0	827 687	171 450	1 813 029
Úbytky	263 700	15	124 900	0	0	21 867	813 892	171 450	1 395 824
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	479 201	18 394 709	32 966 789	5 989	0	119 413	796 691	100 000	52 862 792
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku UO	0	8 956 578	20 692 389	84	0	52 426	0	0	29 701 477
Prírastky	0	726 569	2 646 142	504	0	0	0	0	3 373 215
Úbytky	0	15	124 900	0	0	21 867	0	0	146 782
Stav na konci UO	0	9 683 132	23 213 631	588	0	30 559	0	0	32 927 910
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	742 901	9 326 575	11 696 979	5 905	0	88 854	782 896	100 000	22 744 110
Stav na konci UO	479 201	8 711 577	9 753 158	5 401	0	88 854	796 691	100 000	19 934 882

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

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	101 017 113	21 014 700	88 316
Protí spôsobenej škody	podľa výšky škody	do výšky škody	6 058
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	do výšky škody	18 472

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

Popis	Zost.hoim.majetku	Nesplatená časť	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Nad 5 rokov
Istina	374 307	177 920	88 858	89 062	0
Finanč.náklad		4 061	2 027	2 034	0

Zriadenie zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	113 308
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – ReMo EOP 22 - Komerčná banka	3 203 118
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Peletkáreň - Komerčná banka	728 646
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – EOP 26 po GO - Tatrabanka	0
Leasing	374 307
Centrálne zásobovanie teplom sídlisko Istebné – Ministerstvo ŽP SR	900 544

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

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

Opis	V bežnom období	v minulom období
Náklady na výskum a vývoj	0	0
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj	0	0

**III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Obchodné meno a sídl spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	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
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>						
ESI s.r.o. Istebné	220 000	100	100	-136 953	-128 951	0
OFZ Novokuzneck	117	100	100	-1 856	91 332	0
OFZ Bukovina	40	60	60	494 289	-163 626	296 573
<i>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</i>						
SFS Sk a.s. K N Mesto	33 194	20	20	***	***	0
<i>Ostatné realizovateľné CP a podiely</i>						
Ocelárska unie. a.s. Praha	1 390 478	2.72	2.72	***	***	0
<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>				<b>Brutto</b>	<b>Korekcia</b>	<b>Netto</b>
ATI DOO Srbsko – dlhodobá pôžička				9 500 000	0	9 500 000
ATI DOO Srbsko – úroky k dlhodobej pôžičke				1 773 331	982 859	790 472
ATI BAA – dlhodobá pôžička				180 000	0	180 000
<b>Dlhodobý finančný majetok Netto SPOLU</b>				<b>11 453 331</b>	<b>982 859</b>	<b>10 470 472</b>

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

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	220 134	7 303	664	0	0	11 513 331	0	0	11 741 432
Prírastky	7	0	0	0	0	0	0	0	7
Úbytky	0	0	0	0	0	60 000	0	0	60 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	220 141	7 303	664	0	0	11 453 331	0	0	11 681 439
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
Stav na začiatku UO	181 167	0	0	0	0	0	0	0	181 167
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	104 735	0	0	0	0	0	0	0	104 735
Stav na konci UO	76 432	0	0	0	0	0	0	0	76 432
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	401 301	0	0	0	0	10 530 472	0	0	10 931 773
Stav na konci UO	296 573	0	0	0	0	10 470 472	0	0	10 767 045

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	SPOLU
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku UO	220 168	7 303	664	0	0	11 273 331	0	0	11 501 466
Prírastky	0	0	0	0	0	240 000	0	0	240 000
Úbytky	34	0	0	0	0	0	0	0	34
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	220 134	7 303	664	0	0	11 513 331	0	0	11 741 432
<b>Oceňovací rozdiel</b>									
Stav na začiatku UO	243 827	0	0	0	0	0	0	0	243 827
Prírastky	34	0	0	0	0	0	0	0	34
Úbytky	62 694	0	0	0	0	0	0	0	62 694
Stav na konci UO	181 167	0	0	0	0	0	0	0	181 167
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
Prírastky	0	0	0	0	0	1	0	0	1
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	7 303	664	0	0	982 859	0	0	990 826
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku UO	463 995	0	0	0	0	10 290 472	0	0	10 754 467
Stav na konci UO	401 301	0	0	0	0	10 530 472	0	0	10 931 773

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

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imani + RF	Podiel na vlastnom imani	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
ESI s.r.o. Itebné	220 000	220 000	-136 953	100	-220 000	0
OFZ Novokuzneck	117	117	0	100	-117	0
OFZ Bucovina	24	24	296573	60	296 549	0
SES Sk. a. s. K.N.Mesto	6 639	6 639	***	20	0	6 639
SFS Sk. a. s. K.N.Mesto - RF	664	664	***	20	0	664
Ocelárska unie. a.s. Praha	664	37 821	***	2.72	0	664

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

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

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

**III. 1. la. Dlhové CP držané do splatnosti** UJ nemá CP držané do splatnosti**III. 1. lb. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM**

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia	Opravné položky na zač. účt. obd.	Zvýšenie	Zníženie	Vyradenie z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia	Opravné položky na konci účt. obd.
viac ako 5 rokov - nôžička	9 500 000	0	0	0	0	9 500 000	0
viac ako 5 rokov - úroky	1 773 331	982 859	0	0	0	1 773 331	982 859
od 3 do 5 rokov	60 000	0	0	0	0	60 000	0
od 1 do 3 rokov - nôžička	180 000	0	0	60 000	0	120 000	0
od 1 do 3 rokov - úroky	0	0	0	0	0	0	0
SPOLU	11 513 331	982 859	0	60 000	0	11 453 331	982 859

**III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám**

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

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

Zásobv	Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banky	30 553 564
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatra banky	25 662 992
pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

**III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe** UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.**III. 1. p. Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam podľa jednotlivých položiek súvahy**

Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie					
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Presuny +/-	Stav OP na konci UO
<b>K pohľad.z obchodného styku v tom:</b>	<b>1 051 400</b>	<b>630 436</b>	<b>298 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 382 866</b>
a) voči prepojeným UJ	911 869	629 450	298 645	0	0	1 242 674
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0	0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	139 531	986	325	0	0	140 192
<b>K ostat.pohľad. voči prenoi. ÚJ</b>	<b>288 768</b>	<b>104 680</b>	<b>49 696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>343 752</b>
K iným pohľadávkam	0	0	0	0	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>1 340 168</b>	<b>735 116</b>	<b>348 666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 726 618</b>

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Vytvorené oprav.poľ.
<b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:</b>	<b>3 834 358</b>	<b>0</b>	<b>3 834 358</b>	<b>0</b>
z obchodného styku v tom:	425 600	0	425 600	0
a) voči nrepoiém UJ	425 600	0	425 600	0
b) v rámci podiel.účasti, okrem nrepoiém UJ	0	0	0	0
h) ostatné pohľad.z obchod.stvku	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči nrepoi.UJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>3 408 758</b>	<b>0</b>	<b>3 408 758</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>	<b>40 150 610</b>	<b>5 881 619</b>	<b>46 032 229</b>	<b>1 726 618</b>
z obchodného styku v tom:	31 794 706	5 318 102	37 112 808	1 382 866
a) voči nrepoiém UJ	464 833	1 879 331	2 344 164	1 242 674
b) v rámci podiel.účasti, okrem nrepoiém UJ	0	0	0	0
h) ostatné pohľad.z obchod.stvku	31 329 873	3 438 771	34 768 644	140 192
ostat.pohľad.voči nrepoi.UJ	3 097 440	548 491	3 645 931	343 752
ostat.pohľad.v rámci podiel.účast.okrem nrepoi.UJ	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkovi	0	7 026	7 026	0
daňové pohľadávky	4 658 607	0	4 658 607	0
pohľad.z derivátových operácií	7 773	0	7 773	0
iné pohľadávky	592 084	8 000	600 084	0

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Výška úverového rámca	Hodnota pohľadávky k 31.12.
Hodnota pohľad., na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks	15 800 000	24 617 733
Hodnota pohľad., na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, Mn rúd a kremenca	15 000 000	3 839 354
Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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

Dlžník	Bežné účtovné obdobie	
	Forma zaistenia	Popis a hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 10 224 950 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti HERMES, Atradius a Eximbanky
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19062/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19057/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 4598/2011	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 540 000 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 663 100 €

## III. 1. s. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat.účtovná hodnota DHM a DNM	16 834 110,43	16 756 534,89	-77 575,54	-16290,86
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1742,58
Rezervy na odmeny a odvody z nich	289 494,00	0,00	289 494,00	60793,74
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	6 816 152,00	0,00	6 816 152,00	1431391,92
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2021	81 120,21	0,00	81 120,21	17035,24
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	9 114 692,00	0,00	9 114 692,00	1914085,32
Neuplat.náklady VaV-výrob.procesu Si kov	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2021</b>				<b>4 700 838,15</b>
<b>Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2021</b>				<b>-1 292 080,21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka 31.12.2021</b>				<b>3 408 757,94</b>

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Vyššia zostat. účtovná hodnota DHM a DNM	18 692 208,93	18 908 935,38	216 726,45	45 512,55
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
				5 295 951,35
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2020				
Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2020				-595 113,20
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2020				4 700 838,15

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	56 043	28 972
Ceniny	126	486
Bežné bankové účty	156 955	738 970
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>213 124</b>	<b>768 428</b>

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

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	3 684 725	16 899 346	5 243 541	15 340 530
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
<b>Krátkodobý finančný majetok SPOLU</b>	<b>3 684 725</b>	<b>16 899 346</b>	<b>5 243 541</b>	<b>15 340 530</b>

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

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

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

UJ netvorila opravné položky k DFM.

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

UJ nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

III. 1. x. Údaje o vlastných akciách

UJ nevlastní vlastné akcie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>9 930</b>	<b>11 010</b>
Poistenie GAP	3 263	1 010
Reklama Tech.univerzita Košice	6 667	10 000
<b>Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:</b>	<b>135 461</b>	<b>61 186</b>
Reklama	3 333	3 333
Fixný poplatok za elektrinu	8 879	8 879
Predplatené tlačoviny	5 942	5 105
Poplatok pre Manganese REACH – Spracovanie dokumentácie	81 862	0
Poistenie	28 786	39 300
Telekomunikačné služby	85	180
Licenčné poplatky	1 002	1 287

Projekty-štúdie, prístup k elektronickým službám	3 683	0
Ostatné	1 974	3 102
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:</b>	<b>6 050</b>	<b>4 871</b>
Zníženie členského poplatku Euroalige	4 851	0
Prefakturácia nákladov od ŽSR na JUSO	0	3 222
Vvrúčovanie energie	1 199	1 649

### III. 2. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane pasív súvahy

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

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

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 607 275	0	0	0	2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	162 872	18 100	104 735	0	76 238
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 896 703	0	0	-1 414 479	4 482 223
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-1 414 479	15 480 576	0	1 414 479	15 480 576
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>40 652 371</b>	<b>15 498 676</b>	<b>104 735</b>	<b>0</b>	<b>56 046 312</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 607 275	0	0	0	2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	231 557	0	68 684	0	162 872
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 601 334	0	0	-12 704 632	5 896 703
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-12 704 632	-1 414 479	0	12 704 632	-1 414 479
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>42 135 534</b>	<b>-1414479</b>	<b>68 684</b>	<b>0</b>	<b>40 652 371</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

**III. 2. a.3. Rozdelenie účtovného zisku**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Strata	-1 414 479,45
Prídel do rezervného fondu	
Kompenzovať s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-1414479,45

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

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

**III. 2. a.5. Podiel na VI na akciu (100 akcií á 334 000 €) = 560 463,12 € na akciu****III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Zisk	15 480 576,14
Prídel do rezervného fondu	1 548 057,62
Preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov	13 932 518,52

**III. 2. b. Rezervy**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.12.
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	12 906 729	16 316 824	6 090 577	0	0	23 132 976
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvody	339 645	380 574	339 645	0	0	380 574
Na prémie a odmeny a odvody	0	289 494		0	0	289 494
Na emisné kvóty	5 473 436	15 638 458	5 473 436	0	0	15 638 458
GO+SO DHM	7 085 350	0	269 198	0	0	6 816 152

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav k 31.12.
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	14 310 318	5 821 379	7 224 968	0	0	12 906 729
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčer.dovolenky+odvodov	287 694	339 645	287 694	0	0	339 645
Na prémie a odmeny a odvody	0	0	0	0	0	0
Na emisné kvóty	5 389 576	5 473 436	5 389 576	0	0	5 473 436
GO+SO DHM	8 624 750	0	1 539 400	0	0	7 085 350

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé záväzky SPOLU	191 438	172 780
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	191 438	172 780
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	42319057	32 397 150
Záväzky v lehote splatnosti	32 131 105	32 131 105
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	119 694	266 045
Po splatnosti do 360 dní vrátane	119 694	266 045
Po splatnosti od 361 do 720 dní	0	0
Po splatnosti od 721 do 1080 dní	0	0
Po splatnosti nad 1 080 dní	0	0

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

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

## III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku UJ účtovala o doloženej daňovej pohľadávke

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

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 528	13 362
Tvorba na ťarchu nákladov	75 225	56 479
<b>Tvorba spolu</b>	<b>78 753</b>	<b>69 841</b>
Čerpanie na stravovanie pracovníkov	31 773	28 548
Odmena za darcovstvo krvi	320	0
Sociálna výpomoc	6 248	17 299
Odmeny pri životných výročiach	3 060	3 240
Odmeny pri odchode do dôchodku	440	1 300
Príspevok na rekreácie akult.podujatia	0	0
Príspevok na kúpeľnú liečbu	0	0
Príspevky na športovú činnosť zamestnancov	0	10 836
Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH	0	2 167
Čerpanie na prevádzke DS	4 044	2 923
<b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>	<b>45 885</b>	<b>66 313</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>32 868</b>	<b>3 528</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>				<b>1 164 370</b>	<b>2 817 838</b>
Komerční banka – investičný úver I – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	30.09.2022	0	562 500
Komerční banka – investičný úver II – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	30.09.2023	223 000	445 000
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné nad 1 rok	EUR	1,40%	30.01.2024	941 370	1 810 338
<b>Krátkodobé bankové úvery SPOLU v tom:</b>				<b>19 896 654</b>	<b>3 587 280</b>
Komerční banka – investičný úver I – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	30.09.2022	562 500	562 500
Komerční banka – investičný úver II – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	30.09.2022	222 000	222 000
Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné do 1 roka	EUR	1,40%	31.12.2022	868 968	868 968
Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1%	28.02.2022	6 538 962	0
Tatrabanka, a.s.- revolving.úver	EUR	2,90 %	30.09.2022	4 000 000	0
Tatrabanka, a.s. - kreditné karty	EUR	0%	21.01.2022	4 907	848
Komerční banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 1,3%	31.01.2022	7 699 317	1 932 964

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

Názov položky	Mena	Úrokp.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO
<b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci</b>					
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2021	6 800 000	6 800 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	1,50 %	31.12.2021	6 530 000	6 530 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2021	2 200 000	2 200 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	1,50 %	31.12.2021	11 100 000	11 100 000
<b>SPOLU</b>				<b>26 630 000</b>	<b>26 630 000</b>

**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:	10 414	11 102
Spotreba energií v prevádzke Martin	-172	11 102
Dobronis vystavený v roku 2022 k FA z roku 2021	9 942	0
Výnos budúcich období dlhodobé, z toho:	721 222	764 280
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	721 222	764 280
Výnos budúcich období krátkodobé (384), z toho:	167 258	43 059
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	43 058	43 059
FA za predaj výrobkov vystavená v r. 2021, do mori doručené až v r. 2022	124 200	0

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

Produkt	Číslo	Dátum uzavorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz 31.12.2021	k Ocenenie 31.12.2021	k Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	2131107964	16.12.2021	24.01.2022	EUR	500000	USD	567100	1,1342	1,13309	500491,21	491,21	24.01.2022	-264,36
FX Forward	2132056274	06.12.2021	24.01.2022	USD	2932090	EUR	2595000	1,1299	1,13309	2587718,64	7281,64	24.01.2022	11205,06
								Účet HK	373/037	Súčet	7772,85	Súčet	10940,70
Forwardy SPOLU													

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

**III. 2. m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov	Do 1 roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov
Istina	88 858	89 062	0	179 512	56 474	0
Finančný náklad	2 027	2 034	0	1 335	268	0
Snolu	90 885	91 096	0	180 847	56 742	0

**Čl. 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	18 631 037	8 579 474	6 289 932	9 775 424	431 780	118 464
ČR	52 979 128	32 107 193	1 231 823	100 263	114 797	3 164 551
EU okrem ČR	80 438 830	32 835 540	26 842	331 174	1 658 200	1 556 120
Mimo EU	5 513 780	1 306 488	24 428	0	75 240	299 419
SPOLU	157 562 775	74 828 695	7 573 025	9 908 861	2 280 017	5 138 554

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

Názov položky	Bežné UO		Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg. zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO	
NV	721 653	499 005	396 675	222 648		102 330
PLT	1 195 452	982 392	1 087 593	213 060		-105 201
Výrobky	28 394 791	14 024 122	11 956 975	14 370 669		2 067 147
SPOLU	30 311 896	15 505 519	13 441 241	14 806 377		2 064 276
Manká, škody, repre, dary	0	0	0			0
Zmena stavu z Výkazu	0	0	0			2 064 276

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov <sup>62</sup> v tom:	7 627 191	4 794 166
Aktivácia materiálu 621 v tom:	6 880 860	4 238 368
Aktivácia materiálu 621	1 362 506	997 508
Aktivácia materiálu po separácii uhlia 621	5 437 465	3 200 082
Aktivácia materiálu prev. Martin	80 889	40 778
Aktivácia služieb 622 v tom:	744 913	535 249
Služby vnútro podnikovej prepravy	500 878	335 047
Aktivácia závodná kuchyňa	244 035	196 302
Šitie rúšok	0	3 900
Aktivácia DHM 624	1 418	20 549

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Tržby z predaja DHM a materiálu</b> v tom:	<b>1 767 317</b>	<b>2 978 458</b>
Predaj DHM 641	217 440	1 665 273
Predaj materiálu 642	1 549 877	1 313 185
<b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b> v tom:	<b>16 918 146</b>	<b>7 776 941</b>
Úroky z omeškania a zmluvné pokuty	8 838	5 898
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	20 552
Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót	15 340 530	6 490 634
Dotácia od ÚPSVaR na udržanie zamestnanosti	255 360	570 300
Dotácia na zvýšenie ceny el.energie (zahnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)	1 048 918	381 444
Dotácia projekt PreMa SINTAF predohrev Mn rudy	4 224	10 724
Dotácia na CZT Istebné-rozpustenie	43 058	43 058
Náhrady škôd od poisťovne	9 210	13 450
Náhrada škôd od dodávateľov	15 193	1 645
Nájomné	180 041	204 544
Odpis premlčaného záväzku	0	0
Vrátený súdny poplatok	0	19 788
Príspevok na duálne vzdelávanie	5 100	0
Ostatné	7 674	14 904

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Osobné náklady</b> v tom:	<b>11 482 606</b>	<b>8 856 461</b>
Mzdové náklady	8 183 204	6 266 898
Náklady na soc. zabezpečenie v tom:	<b>2 958 585</b>	<b>2 296 883</b>
sociálne poistenie	2 086 434	1 662 620
zdravotné poistenie	788 312	621 082
tvorba rezerv na soc. a zdrav. poistenie	83 839	13 181
Sociálne náklady	<b>340 817</b>	<b>292 650</b>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné výnosy</b> v tom:	<b>844 531</b>	<b>893 609</b>
662 - Úroky	<b>84 989</b>	<b>86 540</b>
= termínovaných vkladov	0	0
= bankových účtov	0	165
= finančných výpomoci-prepojené osoby	66 141	67 217
= finančných výpomocí-ostatné	18 723	19 158
= omeškania	125	0
663 - Kurzové zisky	<b>367 220</b>	<b>414 790</b>
= úhrad a inkás	201 410	202 244
= prepočtu bank. účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky	53 741	35 723
= prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	112 069	176 823
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
667 - Výnosy z derivátových operácií	<b>392 322</b>	<b>392 279</b>
668 - Ostatné finančné výnosy v tom:	0	0
Z konverzií	0	0
Vrátený poplatok	0	0

**Nákup 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>67 765 837</b>	<b>44 384 714</b>
Spotreba surovín	55 855 963	36 379 779
Základný materiál, palivá a redukovačlá	6 500 867	5 423 758
Spotreba materiálu na výrobu prevádzka Martin	609 872	452 285
Materiál na opravy a náhradné diely	3 896 561	1 288 778
Spotreba PHL	346 260	326 376
Spotreba Big bagov a paliet	94 325	54 456
Osobné ochranné prac.pomôcky	142 253	132 929
Spotreba materiálu závodné stravovanie	132 911	120 548
Nákup DDHM	40 347	35 700
Ostatná spotreba mat.v prevádzke Martin	35 989	9 806
Ostatný materiál	110 489	160 299
<b>Spotreba energií</b> v tom:	<b>76 450 212</b>	<b>32 916 739</b>
Spotreba energie na výrobu	68 351 105	24 966 541
Spotreba energie na odprašovanie	3 165 853	1 167 599
Réžijná EE	2 441 566	883 298
Spotreba plynu	105 306	92 225
Náklady na predanú energiu	2 199 940	5 601 261
Spotreba energií v prevádzke Martin	112 896	113 314
Ostatné	73 546	92 501
<b>Náklady na predaný tovar</b>	<b>2 150 122</b>	<b>5 100 608</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 v tom:</b>	<b>8 649 186</b>	<b>4 913 177</b>
<i>Na opravy a udržiavanie</i>	2 117 450	1 297 738
<i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezervy-</i>	-269 198	-711 900
<i>Náhrady cestovného</i>	17 525	13 430
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	33 555	27 271
<i>Nájomné</i>	233 450	223 364
<i>Vývoz domového odpadu</i>	67 585	22 057
<i>Preprava vlastných výrobkov, balné, vlečné</i>	3 455 848	2 026 005
<i>Telekomunikačné služby</i>	32 200	34 707
<i>Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce</i>	282 981	109 248
<i>Výkon strážnej služby</i>	103 515	110 585
<i>Upratovacie služby</i>	57 506	66 424
<i>Daňové poradenstvo</i>	13 200	13 788
<i>Právne poradenstvo a služby</i>	58 991	41 660
<i>Ekonomické, finančné poradenstvo a služby</i>	33 256	60 880
<i>Personálne poradenstvo a služby</i>	12 202	8 160
<i>Poradenstvo a služby v oblasti výroby</i>	133 444	135 370
<i>Poradenstvo a služby v energetike</i>	685 836	79 881
<i>Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií</i>	1 200	1 260
<i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>	14 603	18 956
<i>Ostatné poradenstvo, tlmočnicke práce</i>	828	1 895
<i>Komunikácia s médiami</i>	7 800	7 800
<i>Audit</i>	8 298	8 298
<i>Získanie certifikátu na výrobky, revízie, kontoly TZ</i>	94 299	42 166
<i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody, testy, labor.skúšky</i>	86 535	57 039
<i>Zabezpečenie prac.zdravotnej služby</i>	9 156	11 438
<i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>	13 633	32 558
<i>Zneškodnenie odpadov</i>	0	200 000
<i>Softwarové služby, internet</i>	163 668	134 721
<i>Renovácia tonerov a internet</i>	6 038	9 128
<i>Reklama</i>	28 216	32 555
<i>Úprava okolia</i>	65 808	12 771
<i>Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu</i>	171 994	92 523
<i>Za výrobu plnených profilov</i>	605 767	378 698
<i>Prijaté služby vo výrobe prevádzke DS</i>	131 123	108 697
<i>Štúdie</i>	44 665	101 683
<i>Ostatné</i>	126 209	102 327

**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>1 412 295</b>	<b>1 340 798</b>
<i>Zostatková cena predaného DHM</i>	174 556	263 700
<i>Predaný materiál</i>	1 237 739	1 077 098
<b>Dane a poplatky v tom:</b>	<b>198 065</b>	<b>233 595</b>
<i>Cestná daň</i>	8 445	8 411
<i>Daň z nehmuteľnosti</i>	103 475	97 608
<i>Kolky a správne poplatky</i>	3 130	3 760
<i>Poplatky za znečistenie ovzdušia</i>	77 884	116 611
<i>Poplatky za vypúšťanie vôd</i>	3 001	5 299
<i>Spotrebná daň - EE, plynu</i>	1 089	975
<i>Kolky a poplatky v prevádzke Martin</i>	1 041	931
<b>Tvorba (Zrušenie) opravných položiek k pohľadávkam</b>	<b>317 204</b>	<b>87 320</b>
<b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:</b>	<b>16 463 821</b>	<b>6 301 338</b>
<i>Dary</i>	550	1 670
<i>Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít</i>	285 055	489 546
<i>Pokuty, penále, úroky - omeškaniá ostatné</i>	8 941	20 685
<i>Postúpenie pohľadávky</i>	0	20 552
<i>Odpis pohľadávky</i>	100 000	0
<i>Poistenie</i>	310 603	212 125
<i>Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy</i>	15 408 562	5 473 436
<i>Členské príspevky</i>	71 724	82 957
<i>Zrušené investície</i>	278 238	0
<i>Ostatné nákl.na hosp.činnosť v prevádzke Martin</i>	13	314
<i>Ostatné</i>	135	53

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
<b>Finančné náklady</b> v tom:	<b>1 331 389</b>	<b>1 628 821</b>
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	592 962	123 423
Z úverov	191 473	119 022
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené osoby	399 450	0
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	2 039	4 401
563 - Kurzové straty v tom	216 728	1 005 401
- úhrad a inkás	154 276	484 793
- prepočtu deviz. účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	19	653
- prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	62 433	519 955
565 – Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k DFM	0	0
567 – Náklady z derivátových operácií	413 547	378 285
568 - Ostatné finančné náklady v tom	108 152	121 712
- konverzií	0	0
bankové poplatky	108 152	121 712
569 – Manka a škody na finančnom majetku	0	0

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

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

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

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

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

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

**IV. 4. Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	157 562 775	74 828 695
Tržby z predaja služieb	7 573 025	9 908 861
Tržby za tovar	2 280 017	5 138 534
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	84 990	86 540
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>167 500 807</b>	<b>89 962 650</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV nreď zdanením	19 736 772.57	XXX	X	-819 334.90	XXX	X
teoretická daň	XXX	4 144 722.24	21	XXX	-172 060.33	21
Daňovo neuznané náklady	1 123 377.69	235 909.31	21	4 127 979.15	866 875.62	21
Výnosy nepodliehajúce dani	874 996.01	183 749.16	21	2 144 568.18	450 359.32	21
Suma člen.nrísp.daň.neuz.	41 724.00	8 762.04	21	82 957.00	17 420.97	21
Umorenie daňovej straty	4 557 346.00	957 042.66	21	1 247 033.07	261 876.94	21
Náklady na výskum	1 354 693.10	284 485.55	21	0.00	0.00	21
SPOLU	14 114 839.15	2 964 116.22	21	0.00	0.00	21
Splatná daň z príjmov	X	2 964 116.22	21	X	0.00	21
Daň z výnosových úrokov	X	0.00	19	X	31.35	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		2 964 116.22	19	165.00	31.35	19
Odložená daň z príjmov	X	1 292 080.21	21	X	595 113.20	21
Celkom daň z príjmov	X	4 256 196.43	21	X	595 144.55	19 a 21

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

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z prijatých záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych 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:	5 000 000	0	3 350 000	0
voči dodávateľom – Slovenské elektrárne	2 700 000	0	2 700 000	0
voči dodávateľom – OKTE	2 180 000	0	380 000	0
voči dodávateľom – A.en Slovensko	0	0	150 000	0
voči Colnému úradu	120 000	0	120 000	0
<i>hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok</i>				
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluvy o nadriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky – nájom el.osvetlenia od Stredoslovenskej energetiky, a.s.	29 755	0	64 448	0

**V. 2. Ostatné finančné povinnosti**

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Pohl.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
Inventár do 1 700 EUR	70 212	78 545
Drobný DHM do 1 700 EUR	379 787	360 044
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	15 248	15 209
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Drobný DHM v prevádzke DS	34 755	27 894
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	2 813	2 813
Materiál v skladoch CO	2 813	2 813
Prenajatý majetok v tom:	0	904 198
Prenajatý majetok - sklady od Profily, a.s. (v roku 2021 kúpené na OFZ, a.s.)	0	904 198

**V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2021 evidované na podsúvahových účtoch**

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2021	Ocenenie k 31.12.2021	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	21311079-64	16.12.2021	24.01.2022	EUR	500000	USD	567100	1,1342	1,13309	500491,21	491,21	24.01.2022	-264,36
FX Forward	213205627	06.12.2021	24.01.2022	USD	2932090	EUR	2595000	1,1299	1,13309	2587718,64	7281,64	24.01.2022	11205,06
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	7772,85	Súčet	10940,70 <sup>3</sup>

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

Vedenie spoločnosti monitoruje a priebežne vyhodnocuje situáciu v Ruskej federácii v súvislosti s vojnou na Ukrajine. Zatiaľ situácia nemá zásadný vplyv, okrem zvýšenia cien elektrickej energie, na fungovanie spoločnosti OFZ, a.s. ani jej dcérskej spoločnosti OFZ Novokuzneck.

**Čl. VII Informácie o transakciách medzi vykazujúcou ÚJ a spriaznenými osobami****VII. 1. a. Zoznam a charakter transakcii**

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z pôžičky	66 141	67 217
AQUA THERM INVEST, a.s.	Splatené úroky z ATI na OFZ	0	317 242
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	50 000	300 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vrátená pôžička z ATI na OFZ	182 340	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vedenie účtovníctva za rok 2019	0	2 500
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vedenie účtovníctva za rok 2021, 2020	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, DOO	Výnosové úroky z pôžičky - od 1.1.2018 bezúročne	0	0
<b>Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ</b>	<b>Opis obchodu</b>	<b>Hodnotové vyjadrenie obchodu</b>	
		<b>Bežné ÚO</b>	<b>Predchádzajúce ÚO</b>
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnos z nájmu	279	279
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnos z predaja energie	219	219
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnos za vedenie účtovníctva 2019	0	2 500
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnos za vedenie účtovníctva 2020, 2021	3 390	3 390
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Refakturácia za Doménu OHS	10	10
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj DHM z OFZ na OHS	35 000	0
ESL s.r.o.	Náklady za správu skládok	0	200 000
ESL s.r.o.	Nájom pozemkov z ESI na OFZ	48 420	0
Ing. Vladimír Klocok	Nákladové úroky z pôžičky	199 950	0
Ing. Eva Klocoková	Nákladové úroky z pôžičky	199 500	0
ESL s.r.o.	Výnos z predaja materiálu	54 020	48 964
ESL s.r.o.	Výnos z predaja HIM	0	0
ESL s.r.o.	Výnos z predaja el.energie	6 707	6 127
ESL s.r.o.	Výnos z predaja služieb ZST	1 427	1 377
ESL s.r.o.	Spotrebná daň z elektrickej energie	57	52
ESL s.r.o.	Výnos z nájmu majetku	100	100
ESL s.r.o.	Refakturácia služieb-predaj	6 299	7 174
ESL s.r.o.	Refakturácia materiálu-predaj	0	1 894
ESL s.r.o.	Vedenie účtovníctva	2 390	2 390
OFZ Novokuzneck	Výnos z predaja výrobkov - FeSiCa mleté	449 951	114 612
OFZ Bukovina	Nákup materiálu-ruď od OFZ Bukovina	816555	442 533
OFZ Bukovina	Predaj ochranných pomôcok	1268	1 692
OFZ Bukovina	Fakturácia preprav na OFZ Bukovina	0	300 334

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

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky krátkodobé	2 972 000	3 104 304
AQUA THERM INVEST, a.s.	Pôžička dlhodobá	300 000	300 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	322 107	305 763
AQUA THERM INVEST, a.s.	Neuhradená FA za vedenie účtovníctva	4 068	0
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Poskytnuté pôžičky	9 500 000	9 500 000
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	1 773 331	1 773 331
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Za postúpenie pohľadávky	89 223	89 223
Ing. Vladimír Klocok	Za odvod poisťného z dividend	7 026	7 026
Spriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	111 927	107 682
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	89 224	89 224
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k DFM – úroky z pôžičky	982 858	982 858
Spriaznená osoba	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	13 330 000	13 330 000
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	13 300 000	13 300 000

Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Pohľadávky z obchodného styku	0	149
ESI, s.r.o.	Dlhodobá pohľadávka za predaj majetku	425 600	473 100
ESI, s.r.o.	Krátkodobá pohľadávka za predaj majetku	237 500	190 000
ESI, s.r.o.	Krátkodobé pohľadávky za služby a materiál	206 145	125 660
OFZ Novokuzneck	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek 12 163 916 RUB	142 601	132 987
OFZ Novokuzneck	Pohľadávka za predaj HV a materiálu	1 875 452	1 686 215
OFZ Bucovina	Poskytnutá služba v preprave	0	81 593
OFZ Bucovina	Prijatý dobropis	21 000	7 000
Dcérska účtovná jednotka	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
OFZ Novokuzneck	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	1 337 110	962 691
ESI, s.r.o.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	48 166	41 041
Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
		0	0

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

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

## Čl. VIII Ostatné informácie

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

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci ÚO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 607 275	0	0	0	2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV	162 872	18 100	104 735	0	76 238
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 896 703	0	0	-1 414 479	4 482 223
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-1 414 479	15 480 576	0	1 414 479	15 480 576
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>40 652 371</b>	<b>15 498 676</b>	<b>104 735</b>	<b>0</b>	<b>56 046 312</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 607 275	0	0		2 607 275
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiel nezahrnuté do HV	231 557	0	68 684	0	162 872
Oceňovacie rozdiel pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 601 334	0	0	-12 704 632	5 896 703
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-12 704 632	-1 414 479	0	12 704 632	-1 414 479
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
<b>VLASTNÉ IMANIE SPOLU</b>	<b>42 135 534</b>	<b>-1 414 479</b>	<b>68 684</b>	<b>0</b>	<b>40 652 371</b>
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

#### Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
<i>Peniaze v hotovosti</i>	56 043	56 043	28 972	28 972
<i>Ceniny</i>	126	126	486	486
<i>Bežné bankové účty</i>	156 955	156 955	738 970	738 970
<i>Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu</i>	<b>213 124</b>	<b>213 124</b>	<b>768 428</b>	<b>768 428</b>
<i>Kontokorentné účty</i>	-14 238 279	-14 238 279	-1 932 964	-1 932 964
<i>Finančné účty vrátane kontokorentných účtov</i>	<b>-14 025 155</b>	<b>-14 025 155</b>	<b>-1 164 536</b>	<b>-1 164 536</b>

Cash flow k 31.12.2021		Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	19 736 773	-819 335
A.1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>	<b>4 504 002</b>	<b>1 906 196</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 421 871	3 464 125
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 (+)	278 238	0
A.1.3.	Odnis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	386 450	-92 901
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	6 079	-65 269
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	592 962	123 423
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-84 990	-86 540
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-53 741	-35 723
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	17	653
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-42 884	-1 401 573
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A.2.	<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>-37 893 642</b>	<b>558 447</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-21 303 255	4 184 857
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	17 483 027	-4 260 944
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-22 417 609	1 735 591
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-11 655 805	-1 101 058
	<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>-13 652 867</b>	<b>1 645 307</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	84 990	86 540
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-422 880	-24 371
A.5.	Prijmy 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
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)</b>	<b>-13 990 758</b>	<b>1 707 476</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	7 000	382 969
A.8.	Prijmy 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>-13 983 758</b>	<b>2 090 445</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-99 481	-58 656
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 065 846	-827 687
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	217 440	1 665 273
B.6.	Prijmy 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	-240 000
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	60 000	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	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>-887 887</b>	<b>538 930</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>2 127 384</b>	<b>-2 016 266</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	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 (+)	4 004 058	848
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	-1 653 468
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-223 207	-363 646
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného 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 (-)	-170 082	-99 052
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>1 957 302</b>	<b>-2 115 318</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-12 914 343</b>	<b>514 057</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-1 164 536	-1 713 697
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-14 078 879	-1 199 606
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	53 724	35 070
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-14 025 155	-1 164 536