

Dodatok správy nezávislého audítora

k výročnej správe

spoločnosti OFZ, a.s.

za rok končiaci 31.12.2021

/ akcionárom spoločnosti, dozornej rade a štatutárnemu orgánu /

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

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti OFZ, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2021, uvedenú od strany 27 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 20. 6. 2022 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti OFZ, a.s., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 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 o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora¹ za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a 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.

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

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

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

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

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

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

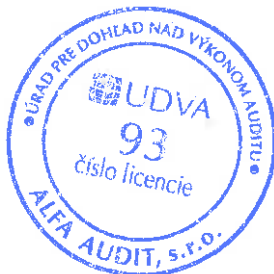
Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

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

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

Piešťany, 23. decembra 2022



ALFA AUDIT, s.r.o.

audítorská spoločnosť číslo licencie 93

Ing. Jarmila Bokorová

Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

Výroční správa **2021**



ZÁKLADNÉ PILIERE OFZ

Vďaka využívaniu moderných technológií spoločnosť OFZ transformuje suroviny na výrobky s vysokou pridanou hodnotou. Význam spoločnosti presahuje hranice Slovenska.

01 / KVALITA VÝROBY

Spoločnosť OFZ vyrobila v roku 2021 takmer 121 tisíc ton ferozliatin a plnených profilov, čo oproti predchádzajúcemu roku predstavuje nárast o viac ako 32 %.

02 / PLNENIE POTRIEB ZÁKAZNÍKOV

OFZ predala v roku 2021 celkom 105 000 ton ferozliatin a ostatných produktov vrátane služieb v celkovej hodnote 167,5 mil. EUR. Na objeme predaja ferozliatin a plnených profilov sa najviac podieľala Česká republika (33 %), Poľsko (15 %), Slovensko (12 %), Taliansko (11 %) a Nemecko (6 %).

03 / INVESTÍCIE DO VÝROBY A ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

V roku 2021 predstavovali investície spoločnosti OFZ do zvýšenia ochrany životného prostredia takmer 133 tis. EUR. Spoločnosť investovala vo výrobe ferozliatin najmä do rafinačnej linky na výrobu vysokočistého FeSi, či FeSi s nízkym obsahom hliníka. Ekologický aspekt je možné vidieť pri investíciách do separačnej linky, kde bude dochádzať k separácii garnisáží, spätnému vyťaženiu kovov a tým zefektívneniu výroby a do odprášenia pri mikropelletizácii kremičitého úletu, čo predstavuje významné zníženie prašnosti pri ďalšom výrobnom procese. Vo výrobe ferozliatin smerovali investície ešte do zavážania pece, viaceré investície boli realizované aj v prevádzke Martin a do nákupu budov, či do podnikového informačného systému.

04 / SCHOPNÍ ZAMESTNANCI

Priemerný zárobok v OFZ v roku 2021 predstavoval 1711 EUR, čo je v porovnaní s priemernou mzdou v regióne Oravy o 43 % viac a zároveň o 41 % viac v porovnaní s priemernou mzdou na Slovensku.

HLAVNÉ SKUPINY VÝROBKOV

FEROZLIATINY A KOVOVÝ KREMÍK

Spoločnosť OFZ je diverzifikovaný výrobca ferozliatin a kovov v regióne strednej Európy a pre svojich zákazníkov ponúka široký sortiment kremikových a manganových ferozliatin a rôzne kvality kovového kremíka.



PLNENÉ PROFILY

Spoločnosť OFZ patrí k významným výrobcam plnených profilov v Európe a svojim zákazníkom ponúka profily s rozličnými druhmi práškových náplní.



**DIVERZIFIKOVANÝ VÝROBCA FEROLIATIN A KOVOVÉHO
KREMÍKA V STREDNEJ EURÓPE**

VÝZNAMNÝ VÝROBCA PLNENÝCH PROFILOV V EURÓPE

OBSAH

VÝROČNEJ SPRÁVY

Základné piliere OFZ, a.s.	01
Hlavné skupiny výrobkov	02
Kľúčové ukazovatele	05
Rozhovor s výkonným riaditeľom OFZ, a.s.	08
Rok 2021 v spoločnosti OFZ, a.s.	09
Ferozliatiny	11
Plnené profily	13
Investície a výskum	15
Zamestnanci	16
Orgány spoločnosti	17
Finančná situácia	18
Finančné výkazy	19
Výrok audítora k výročnej správe	27

OFZ - SPOLOČNOSŤ SO ŠIROKÝM PORTFÓLIOM PRODUKTOV

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

167,5 mil. EUR - obrat

14 druhov - vyrábaných ferozliatin, kovového kremika a plnených profilov

OFZ, a.s. SLOVENSKO:

KAPACITA VÝROBY FEROZLIATIN

7 elektrických oblúkových pecí: 140 tisíc ton ročne

KAPACITA VÝROBY PLNENÝCH PROFILOV

2 linky, 10 tisíc ton ročne



KLÚČOVÉ UKAZOVATELE

mil. EUR	2021	2020	2019	Zmena 2021-2020
Obrat	167,5	90,0	126,4	86,2%
Výnosy z hospodárskej činnosti	208,5	107,5	136,5	94,0%
Náklady na hospodársku činnosť	188,3	107,6	152,8	75,1%
Prevádzkový zisk	20,2	-0,1	-16,1	---
Zisk pred zdanením	19,7	-0,8	-16,0	---
Zisk po zdanení	15,5	-1,4	-12,7	---
EBITDA	23,8	2,8	-12,5	758,0%
Neobežný majetok	28,4	31,1	33,8	-8,7%
Obežný majetok	115,1	62,2	69,1	85,1%
Vlastné imanie	56,0	40,7	42,1	37,9%
Celkové záväzky	86,7	51,9	60,0	67,1%
Priemerný počet zamestnancov	382	406	504	-5,9%



Najmä vďaka vysokej úrovni cien ferozliatin a ostatných produktov v druhom polroku 2021 dosiahla spoločnosť OFZ, a.s. pozitívny hospodársky výsledok.



OBRAT (mil. EUR)

V roku 2021 stúpol obrat spoločnosti OFZ, a.s. v porovnaní s predchádzajúcim rokom o viac ako 86 % na 167,5 mil. EUR.



EBITDA (mil. EUR)

V roku 2021 stúpol EBITDA na 23,8 mil. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom predstavuje výrazný nárast takmer o 21 mil. EUR.



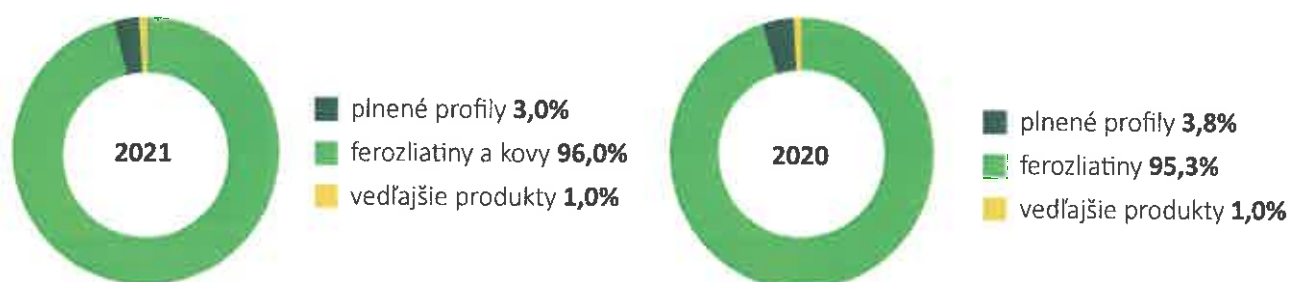
ZISK PO ZDANENÍ (mil. EUR)

Hospodársky výsledok spoločnosti OFZ, a.s. po zdanení v porovnaní s predchádzajúcim rokom stúpol z červených čísel na 15,5 mil. EUR.

KLÍČOVÉ UKAZOVATELE



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



VLASTNÉ IMANIE (mil. EUR)

V roku 2021 spoločnosť OFZ, a.s. zaznamenala nárast vlastného imania na 56,0 mil. EUR, čo je najlepší výsledok za ostaté štyri roky.



CELKOVÉ ZÁVÄZKY (mil. EUR)

V roku 2021 dosiahli celková záväzky spoločnosti OFZ, a.s. 86,7 mil. EUR, čo oproti predchádzajúcemu roku predstavuje nárast.

Ing. Branislav Klocok

výkonný riaditeľ OFZ, a. s.

„kľúčovými faktormi vo výrobe ferozliatin je cena elektrickej energie, stratégia nákupu surovín a schopnosť ponúknuť zákazníkom viac než len štandardnú dodávku produktu“



01 Ako môžete hodnotiť rok 2021 z pohľadu vývoja v Slovenskom a Európskom hutníctve?

Rok 2021 bol pre hutníkov pozitívnym rokom. Najmä vďaka problémom súvisiacich s logistikou z Ázie sa ceny v Európe udržali na vysokej úrovni a kompenzovali aj nárast nákladov na energie a ostatné vstupné suroviny. Rok 2022 sa javí z tohto pohľadu výrazne komplikovanejším, otvorenou otázkou ostávajú vysoké ceny elektrickej energie v európskej únii v súbehu s rizikom výraznejšieho poklesu cien ferozliatin následkom zvýšených importov práve z tretích krajín, kde sú energie výrazne lacnejšie.

02 Čo robí spoločnosť pre ochranu životného prostredia?

Spoločnosť OFZ už tradične pracuje na minimalizácii dopadov hutníckej výroby na životné prostredie. Dôkazom toho sú aj pravidelné investície do významného zlepšenia jeho ochrany. V roku 2021 spoločnosť OFZ investovala ďalšie finančné prostriedky najmä do zlepšovania odprášenia inštalovaných technológií a do zníženia množstva vyprodukovaných odpadov pomocou separačnej linky.

03 Prečo ste sa rozhodli investovať do separačnej linky?

Táto investícia súvisí s presadzovaním bezodpadového hospodárstva v našej spoločnosti. Garnisáže predstavujú odpad z vyčistenia panví, pričom aj z tohto materiálu je možné späť vyťažiť kovy, čím sa minimalizuje tvorba odpadov a najmä zefektívni výrobný proces.

04 Ako vidíte výhliadky spoločnosti čo budúcnosti?

Budúci rok bude pre nás rokom, keď musíme byť pripravení na pokles cien našich produktov a zároveň veľmi neistú situáciu v oblasti elektrickej energie.

ROK 2021

v spoločnosti OFZ, a. s.

V roku 2021 sa výroba sústredila na produkciu tradičných ferozliatin s mierou využitia výrobných kapacít na úrovni 89 %. OFZ taktiež uskutočnila dve výrobné kampane FeSiCa a kovového kremíka, či vyrábala rôzne kvality FeSi. Stratégiou spoločnosti je

zamerať sa na výrobu ferozliatin a kovov s vysokou pridanou hodnotou. Veríme, že v nasledujúcich rokoch potvrdíme naše snahy o lepšiu diverzifikáciu portfólia produktov pre našich zákazníkov.

Využitie výrobných kapacít (%) (2018-2021)

Výroba ferozliatin v roku 2021 tvorila 97,6 % podielu na celkovej hmotnosti výrobkov. Oproti roku 2020 stúpila výroba ferozliatin o takmer 33 % na takmer 118 tisíc ton a výroba plnených profilov taktiež stúpila o 15,4 % na takmer 3 tisíc ton.

V druhej polovici roka 2022 ceny elektrickej energie pokračovali v raste a dosiahli úroveň, pri ktorej bola spoločnosť nútená dočasne prerušiť výrobu. Vzhľadom na tento vývoj sa spoločnosť zamerala na navýšenie objemu obchodovaných tovarov ako doplnok k ostatným obchodným aktivitám. Spoločnosť sa tiež zamerala na optimalizáciu pracovného kapitálu a ostatných nákladov tak, aby dokázala zabezpečiť dlhodobú udržateľnosť podnikových financií.

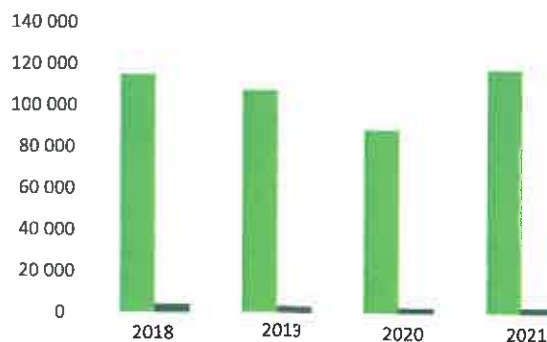
Riziko spojené s pretrvávajúcimi vysokými cenami energií je monitorované a pravidelne analyzované s cieľom pripraviť spoločnosť na dlhšie obdobie, kedy tento stav môže pretrvávať. Spoločnosť má pre budúce obdobie zabezpečené finančné zdroje potrebné pre pokračovanie svojej činnosti.



Celková skladba výroby (tt) (2018-2021)

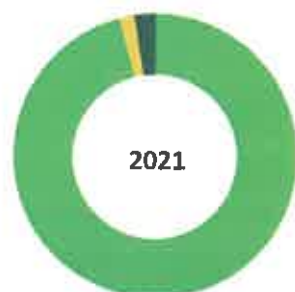
■ ferozliatiny ■ plnené profily

Výroba v tis. tt	2021	2020	2019	Zmena 2021-2020
Ferozliatiny	117,8	88,6	107,6	32,9%
Plnené profily	3,0	2,6	3,2	15,4%
Spolu	120,8	91,2	113,7	32,4%

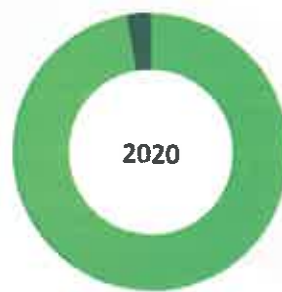




Celková skladba výroby (t)



ferozliatiny **95,9%**
plnené profily **2,4%**
kovový kremík **1,7%**



ferozliatiny **97,2%**
plnené profily **2,8%**

ZÁKAZNÍCI

Hlavnou stratégiou spoločnosti je diverzifikácia vychádzajúca z potrieb zákazníka, pričom spoločnosť zvýšila objem vyrobených plnených profilov. V roku 2021 sa zvýšila výroba všetkých masových ferozliatin, k výrobnému portfóliu sa taktiež pridala výroba kovového kremíka, či vo väčšej miere výroba viacerých kvalít FeSi. Prioritou spoločnosti aj naďalej ostáva flexibilita dodávok a orientácia na zákazníka.

INVESTÍCIE

V roku 2021 možno rozdeliť investície do viacerých oblastí. Vo výrobe ferozliatin smerovali do rafinačnej a separačnej linky, odprášenia pri mikropelletizácii kremičitého úletu a do zavážania pecí.

ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

OFZ, a.s. dlhodobo venuje maximálnu pozornosť ochrane životného prostredia, čoho dôkazom sú investície smerové do tejto oblasti. V posledných rokoch väčšina investícií, ktoré spoločnosť uskutočnila priamo alebo nepriamo súvisela s minimalizáciou dopadu hutníckej výroby na životné prostredie.

ZAMESTNANCI

OFZ, a.s. sa dlhodobo zameriava na výchovu a vzdelávanie odborníkov pre oblasť hutníckej výroby. V spolupráci s miestnymi strednými školami spoločnosť OFZ v roku 2021 poskytla odborný výcvik 8 študentom v odboroch mechanik elektrotechnik, mechanik strojov a zariadení, nástrojár a elektrotechnik - silnopráúdové zariadenia. V duálnom vzdelávaní sme mali 3 študentov na našich pracoviskách v odbore mechanik elektrotechnik.

FEROZLIATINY

Výroba takmer **118 tisíc** ton ferozliatin

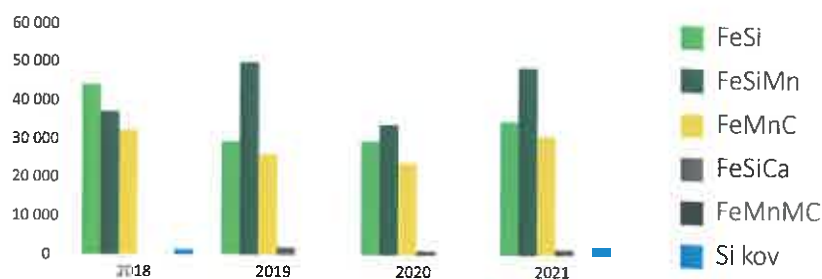
Porovnanie výroby ferozliatin podľa jednotlivých druhov (tt) (2019-2021)

V roku 2021 v dôsledku priaznivého cenového vývoja zohrávala významnú úlohu produkcia FeSiMn, ktorá stúpala najviac a ťahala nahor aj celkovú produkciu ferozliatin. Rástla aj produkcia ostatných

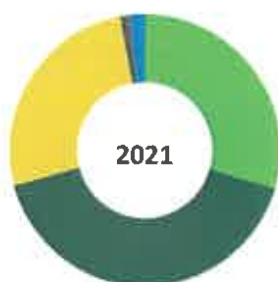
masových ferozliatin. V roku 2021 spoločnosť OFZ uskutočnila dve výrobné kampane FeSiCa a vyrábala aj kovový kremík.

Výroba ferozliatin (v tis. tt)	2021	2020	2019	Zmena 2021-2020
FeSi	34,7	29,6	29,4	17,4%
FeSiMn	48,6	33,8	49,9	43,7%
FeMnC	30,9	24,0	26,2	28,6%
FeSiCa	1,5	1,2	2,1	25,0%
Si kov	2,0	0,0	0,0	na
Spolu	117,8	88,6	107,6	32,9%

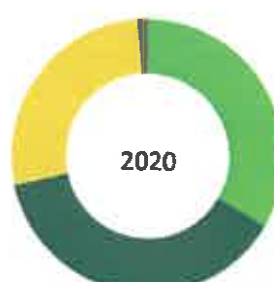
Výroba vedľajších produktov (v tis. tt)	2021	2020	2019	Zmena 2021-2020
Microsilica SiOXID, CaSi úlet	7	6	7	15,5%
Grasimat	23	26	16	-13,4%
SIMAT	25	21	44	16,4%
Spolu	54	53	67	1,7%



Skladba výroby ferozliatin (%)



FeSi **29,5%**
 FeSiMn **41,3%**
 FeMnC **26,3%**
 FeSiCa **1,3%**
 Si kov **1,7%**



FeSi **33,4%**
 FeSiMn **38,2%**
 FeMnC **27,1%**
 FeSiCa **1,3%**



FEROZLIATINY

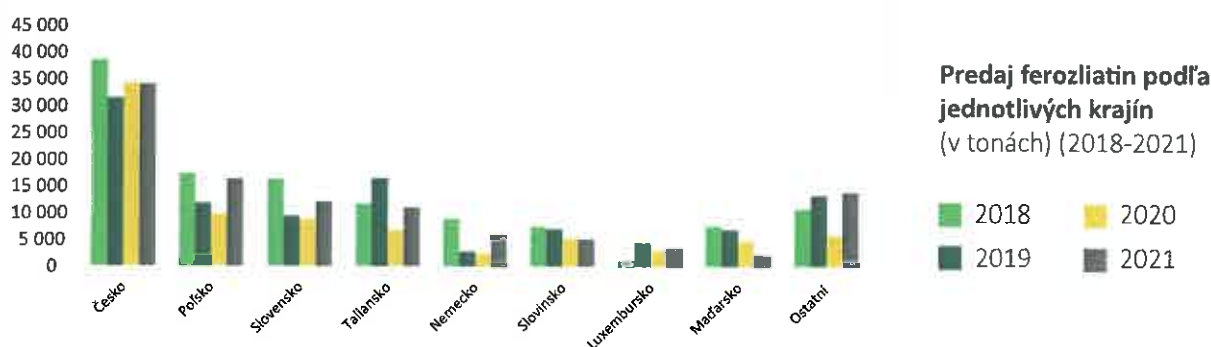
Predaj viac ako **105 tisíc** ton ferozliatin

Predaj ferozliatin a kovov spoločnosťou OFZ v roku 2021 vzrástol o 28,7 %. Stúpol predaj všetkých masových ferozliatin okrem stredne uhlíkatého FeMn a ostatných kovov a ferozliatin.

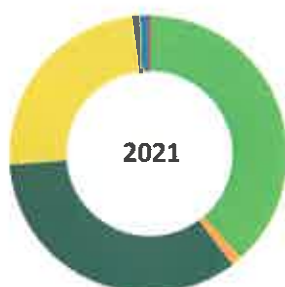
Predaj ferozliatin (v tis. tt)	2021	2020	2019	Zmena 2021-2020
FeSi	34,7	26,8	32,5	29,4%
FeSiMn	40,3	31,0	43,7	30,1%
FeMnC	28,0	22,1	25,2	26,7%
FeSiCa	0,5	0,4	0,9	52,4%
FeMnMC	0,7	1,0	0,5	-35,2%
FeCrC	0,0	0,0	0,0	na
Si kov	0,6	0,0	0,7	3 011,1%
FeSiCr + ostatné kovy a ferozliatiny	0,1	0,2	0,6	-59,5%
Spolu	104,9	81,5	104,1	28,7

V roku 2021 prevládala predaj ferozliatin na bližšie trhy a región strednej Európy, najmä v Českej republike, Poľsku, Slovensku,

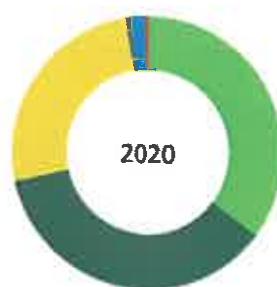
Talianisku a Nemecku. Na predaji sa významnejšou mierou podieľalo aj Slovinsko a Luxembursko, kde si OFZ udržala podiel na trhu.



Podiel predaja jednotlivých typov ferozliatin na tržbách (%)



FeSi **38,4%**
 FeSiMn **34,0%**
 FeMnC **24,5%**
 FeSiCa **0,7%**
 FeMnMC **0,8%**
 FeSiCr + kovy **0,3%**
 Si kov **1,2%**



FeSi **35,2%**
 FeSiMn **36,5%**
 FeMnC **25,5%**
 FeSiCa **0,6%**
 FeMnMC **1,7%**
 FeSiCr + kovy **0,4%**



PLNENÉ PROFILY

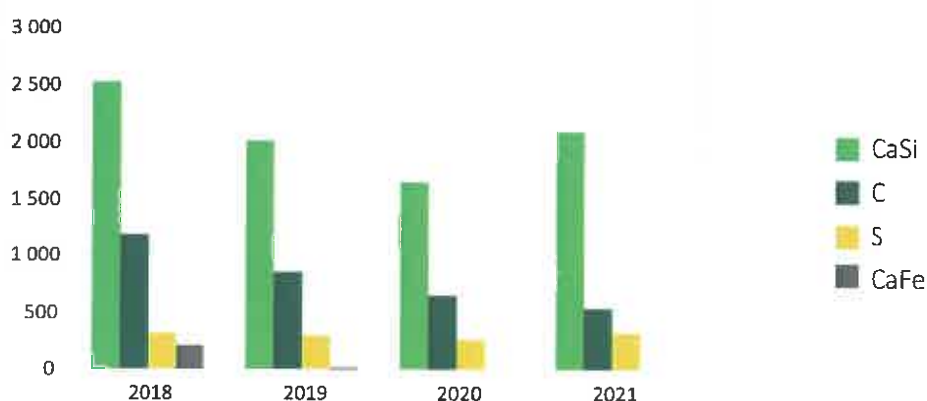
viac ako **3 tisíc** ton vyrobených profilov

Porovnanie výroby plnených profilov podľa jednotlivých druhov (tt) (2019-2021)

Aj v roku 2021 sa na výrobe plnených profilov najväčšmi podieľala výroba plneného profilu s práškovou náplňou CaSi. Celková výroba profilov

oproti predchádzajúcemu roku stúpala o 15,4 %. Pokles však zaznamenala výroba profilu s náplňou uhlíka.

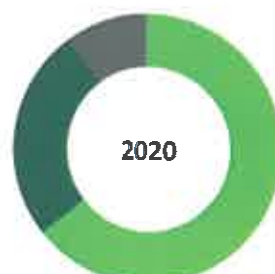
Výroba plnených profilov (tt)	2021	2020	2019	Zmena 2021-2020
CaSi	2 092	1 646	2 011	27,1%
C	539	651	853	-17,2%
S	323	263	295	23%
CaFe	0	0	13	na
Spolu	2 954	2 559	3 172	15,4%



Skladba výroby plnených profilov (%)



CaSi **71%**
C **18%**
S **11%**
CaFe **0%**



CaSi **64%**
C **26%**
S **10%**
CaFe **0%**

PLNENÉ PROFILY

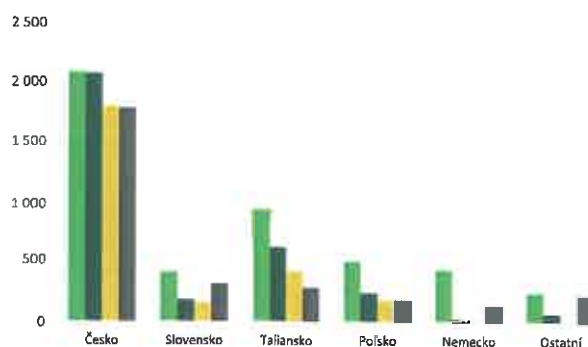
Predaj **3 tisíc ton**

V roku 2021 predala spoločnosť OFZ, a.s. takmer 3 tisíc ton plnených profilov, čo predstavuje oproti predchádzajúcemu roku nárast celkom o 14,2 %. Určitý pokles zaznamenal len predaj C profilu.

Plnené profily majú nezastupiteľné miesto pri výrobe ocele, jej dezoxidácii a legovaní, či pri očkovaní a modifikovaní liatin. Predaj plnených profilov vo veľkej miere kopíruje krajiny, kde sa predávala aj značná časť produkcie ferozliatin. V roku 2021 hral hlavnú úlohu predaj profilov do Českej republiky, Slovenska, Talianska, Poľska a Nemecka.

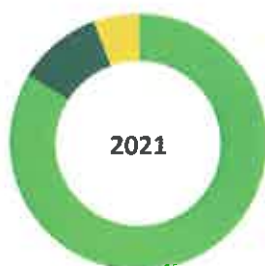
Predaj plnených profilov podľa jednotlivých krajín v tonách

2018 2020
2019 2021



Predaj plnených profilov (t)	2021	2020	2019	Zmena 2021-2020
CaSi	2 069	1 627	2 022	27,2%
C	517	667	870	-22,4%
S	333	263	295	26,7%
CaFe	0	0	21	na
Spolu	2 920	2 557	3 207	14,2%

Podiel predaja jednotlivých typov plnených profilov na tržbách (%)



CaSi 84%
C 10%
S 6%
CaFe 0%

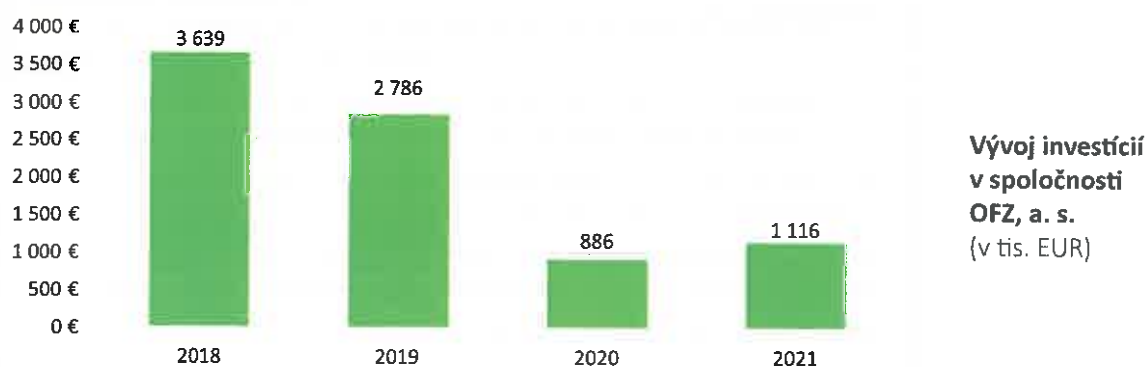


CaSi 75%
C 19%
S 6%
CaFe 0%

INVESTÍCIE A VÝSKUM

suma investícií **1,116 mil. EUR**

Spoločnosť OFZ, a.s. v roku 2021 zvýšila objem finančných prostriedkov smerovaný do investícií v porovnaní s rokom 2020. Objem investícií teda vzrástol o takmer 26 %.



Investície (v tis. EUR)	2021
Kúpa skladovacej haly	191 €
Investície v prevádzke Martin	186 €
Obnova vozového parku	141 €
Informačný systém	92 €
Separáčna linka	72 €
Rafinačná linka	34 €
Zavážanie pece	31 €
Odprášenie mikropoletizácie	27 €
Ostatné investície	343 €
Spolu	1 116 €

V roku 2021 spoločnosť OFZ, a.s. nezaznamenala žiadne náklady na výskum a vývoj. Inovačná činnosť však bola zameraná hlavne na separačnú linku.

ZAMESTNANCI

382 zamestnancov, priemerná mzda **1711 EUR**

Spoločnosť OFZ, a.s. neustále zlepšuje pracovné podmienky a kvalitu pracovného prostredia. V roku 2021 klesol priemerný počet zamestnancov

o takmer 6 %, avšak priemerná mzda stúpila o takmer 40 % a je najvyššou v regióne Oravy.



Podiel riadiacich pracovníkov k celkovému počtu zamestnancov (%)



Aj v roku 2021 pokračovala spoločnosť OFZ, a.s. v zabezpečovaní a podpore sociálnych aktivít pre svojich zamestnancov. Celková suma všetkých zákonných sociálnych nákladov na školenie a vzdelávanie, rekondičné pobyty a stravovanie zamestnancov dosiahla viac ako 328 tisíc EUR.

ORGÁNY SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Ing. **Vladimír Klocok**
PRESEDA

Ing. **Anton Sklárčik**
ČLEN

Ing. **Branislav Klocok**
ČLEN

DOZORNÁ RADA

Ing. **Jozef Šeliga**
ČLEN

Ing. **Michal Suroviak**
ČLEN

Vladimír Klocok
ČLEN

MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

Ing. **Vladimír Klocok**
GENERÁLNY RIADITEĽ

Ing. **Martin Levčík**
OBCHODNÝ RIADITEĽ

Ing. **Branislav Klocok**
VÝKONNÝ RIADITEĽ

Ing. **Milan Harcek**
TECHNICKÝ RIADITEĽ

Ing. **Stanislav Huba**
RIADITEĽ PRE FINANČIE
A ROZVOJ

Ing. **Milan Kelbel**
RIADITEĽ PRE VÝROBU
A VÝROBNÉ SLUŽBY

FINANČNÁ SITUÁCIA

čistý obrat **167,5** mil. EUR

čistý

V dôsledku stúpajúceho trendu v cenách ferozliatin a plnených profilov najmä v druhom polroku 2021

dosiahla spoločnosť OFZ, a.s. čistý zisk po zdanení a takisto aj pozitívny EBITDA.

Návrh na vysporiadanie zisku v bežnom účtovnom období (k 31. 12. 2021)

Položka	2021
Zisk po zdanení	15 480 576 €
Preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov	15 480 576 €

Návrh na vysporiadanie zisku v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (k 31. 12. 2020)

Položka	2020
Strata	-1 414 479 €
Kompenzácia s nerozdeleným ziskom minulých rokov	-1 414 479 €

Majetkové účasti OFZ, a.s. v dcérskych spoločnostiach (k 31. 12. 2021)

Podnik	Podiel na vlastnom imaní (%)
ESI, s.r.o. Istebné	100,00%
OFZ Novokuzneck	100,00%
OFZ Bukovina	60,00%

Výkaz ziskov a strát (k 31. 12. 2021) 1/2

Ozna- čenie	Položka	Číslo riadku	Súčasn. účt. obdobie €	Predch. účt. obdobie €
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	167 500 807	89 962 650
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	208 534 849	107 489 952
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 280 017	5 138 554
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	157 562 775	74 828 695
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 573 025	9 908 861
IV.	Zmena stavu vnútro organizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	14 806 378	2 064 277
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	7 627 191	4 794 166
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 767 317	2 978 458
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	16 918 146	7 776 941
**	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	188 311 219	107 574 075
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 150 122	5 100 608
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	144 216 049	77 276 683
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	8 649 186	4 913 177
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	11 482 606	8 856 431
E. 1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 183 204	6 266 898
2.	Odmeny členom orgánom spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 958 585	2 296 883
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	340 817	292 650
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	198 065	233 595
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 421 871	3 464 125
G. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 421 871	3 464 125
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	1 412 295	1 340 798
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	317 204	87 320
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557))	26	16 463 821	6 301 338
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (r. 02 - r. 10)	27	20 223 630	-84 123
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	34 834 029	9 444 085
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	844 531	893 609
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		

Výkaz ziskov a strát (k 31. 12. 2021) 2/2

Ozna- čenie	Položka	Číslo riadku	Súčasn. účt. obdobie €	Predch. účt. obdobie €
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 32 až r. 34)	31		
IX. 1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (r. 36 až r. 38)	35		
X. 1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	84 989	86 540
XI. 1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	66 141	67 217
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	18 848	19 323
XII.	Kurzové zisky (663)	42	367 220	414 790
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	392 322	392 279
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	1 331 389	1 628 821
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. 51 + r. 52)	49	592 962	123 423
N. 1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	592 962	123 423
O.	Kurzové straty (563)	52	216 728	1 005 401
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	413 547	378 285
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	108 152	121 712
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (r. 29 - r. 45)	55	-486 858	-735 212
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	19 736 772	-819 335
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 256 196	595 144
R. 1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 964 116	31
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 292 080	595 113
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	15 480 576	- 1 414 479

Súvaha (k 31. 12. 2021) 1/6

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie C	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie €
a	b	c	Brutto - časť 1 Korekcia – časť 2	Netto 2 Netto 3
	Spolu majetok r. 002 + r. 033 + r. 074	001	183 280 210 39 630 509	143 649 701 93 352 588
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	66 283 694 37 903 891	28 379 803 31 088 726
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok čet (r. 004 až 010)	sú- 003	1 013 991 794 834	219 157 222 072
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012)- /072, 091A/	004		
2.	Softvér (013)- /073, 091 A/	005	823 123 603 966	219 157 222 072
3.	Oceniteľné práva (014)- /074, 091A/	006	62 302 62 302	
4.	Goodwill (015)- /075, 091A/	007		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X)- /079, 07X, 091A/	008	128 566 128 566	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)-093	009		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) – 095A	010		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.012 až 020)	011	53 511 832 36 118 231	17 393 601 19 934 882
A.II.1.	Pozemky (031)- 092A	012	528 581	528 581 479 201
2.	Stavby (021)- /081, 092A/	013	18 649 854 10 422 632	8 227 222 8 711 577
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)- /082, 092A/	014	33 430 586 25 665 186	7 765 400 9 753 158
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025)- /085, 092A/	015	5 989 1 092	4 897 5 401
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)- /086, 092A/	016		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)- /089, 08X, 092A/	017	118 175 29 321	88 854 88 853
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	626 567	626 567 796 691
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) -095A	019	152 080	152 080 100 000
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/-097) +/-098	020		

Súvaha (k 31. 12. 2021) 2/6

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie €
a	b	c	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	11 757 871 990 826	10 767 045 10 931 772
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A)- /096A/	022	296 573	296 573 401 300
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) – 096A	023	7 303 7 303	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A)- /096A/	024	664 664	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)- 096A	025	11 453 331 982 859	10 470 472 10 530 472
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A)-/096A/	026		
6.	Ostatné pôžičky (067A)- /096A/	027		
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA)- /096A/	028		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA)- /096A/	029		
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030		
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043)- /096A/	031		
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032		
B.	Obežný majetok r. 034 + r. 041 + r. 053 + r. 066 + r. 071	033	116 845 075 1 726 618	115 118 457 62 186 795
B.I.	Zásoby súčet (r. 035 až 040)	034	51 424 834	51 424 834 29 007 227
B.I.1.	Materiál (112,119, 11X)- /191, 19X/	035	16 386 439	16 386 439 12 532 374
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122, 12X)- /192,193, 19X/	036	1 917 105	1 917 105 1 481 397
3.	Výrobky (123) – /194/	037	28 394 791	28 394 791 14 024 122
4.	Zvieratá (124) – /195/	038		
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) – /196, 19X/	039	1 282 780	1 282 780 961 769
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) – /391A/	040	3 443 719	3 443 719 7 565

Súvaha (k 31. 12. 2021) 3/6

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
a	b	c	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 042 + r. 046 až 052)	041	3 834 358	3 834 358 5 173 938
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (r. 43 až r. 45)	042	425 600	425 600 473 100
1. a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	043	425 600	425 600 473 100
1. b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	044		
1. c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	045		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)- /391A/	047		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)- /391A/	048		
5.	Pohľadávky voči spoločníkovi, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA)- /391A/	049		
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050		
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A)- /391A/	051		
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	3 408 758	3 408 758 4 700 838
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 054 + r. 058 až r. 065)	053	46 032 229 1 726 618	44 305 611 23 552 477
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet r. 055 až r. 057	054	37 112 808 1 382 866	35 729 942 18 232 153
1. a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	055	2 344 164 1 242 674	1 101 490 1 178 748
1. b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	056		
1. c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)- /391A/	057	34 768 644 140 192	34 628 452 17 053 405
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)- /391A/	059	3 645 931 343 752	3 302 179 3 403 509

Súvaha (k 31. 12. 2021) 4/6

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie €
a	b	c	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	061	7 026	7 026 7 026
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062		
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	4 658 607	4 658 607 1 249 418
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064	7 773	7 773
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	600 084	600 084 660 371
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r.067 až 070)	066	15 340 530	15 340 530 3 684 725
B.IV.1	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067		
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068	15 340 530	15 340 530 3 684 725
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069		
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070		
B.V.	Finančné účty (r. 72 + r. 73)	071	213 124	213 124 768 428
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	56 169	56 169 29 458
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	156 955	156 955 738 970
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 075 až 078)	074	151 441	151 441 77 067
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	9 930	9 930 11 010
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	135 461	135 461 61 186
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	6 050	6 050 4 871

Súvaha (k 31. 12. 2021) 5/6

Trieda	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 080 + r. 101 + r. 141	079	143 649 701	93 352 588
A	Vlastné imanie r. 081+ r. 085+ r. 086 + r. 087 + r. 090 + r. 093 + r. 097 + r. 100	080	56 046 312	40 652 371
A.I.	Základné imanie súčet (r. 082 až 084)	081	33 400 000	33 400 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	082	33 400 000	33 400 000
2.	Zmena základného imania +/- 419	083		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084		
A.II.	Emisné ážio (412)	085		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy (r. 088 + r. 089)	087	2 607 275	2 607 275
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	2 607 275	2 607 275
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a na vlastné podiely (417A, 421A)	089		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku (r. 091 + r. 092)	090		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia (r. 094 až r. 096)	093	76 238	162 872
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	76 238	162 872
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	096		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 098 + r. 099)	097	4 482 223	5 896 703
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 482 223	5 896 703
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+ -/ r.001 - (r. 081 + r. 085 + r. 086 + r. 087 + r. 090 + r. 093 + r. 097 + r. 101 + r. 141)	100	15 480 576	-1 414 479
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r.136 + r. 139 + r. 140	101	86 704 495	51 881 776
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	191 438	172 780
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (r. 104 až r. 106)	103	69 508	112 778
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielov účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	69 508	112 778
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, 4XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		

Súvaha (k 31. 12. 2021) 6/6

Trieda	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A +/- 255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	32 868	3 528
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	89 062	56 474
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		
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	1 164 370	2 817 838
B.IV.	Krátkodobé záväzky (r. 123 + r. 127 + r. 135)	122	42 319 057	32 397 149
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	10 966 857	4 958 410
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	20 370	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielov 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	10 946 487	4 958 410
2.	Čistá hodnota záväzky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	26 630 000	26 630 000
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	908 411	331 440
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	573 978	233 248
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 3543, 344, 345, 346, 347, 34X)	133	3 140 093	51 540
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		10 328
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	99 718	182 183
B.V.	Krátkodobé rezervy (r. 137 + r. 138)	136	23 132 976	12 906 729
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	16 019 032	5 813 081
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 113 944	7 093 648
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	19 896 654	3 587 280
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, +/-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	898 894	818 441
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	10 414	11 102
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	721 222	764 280
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	167 258	43 059

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 audítora¹ za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. 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.

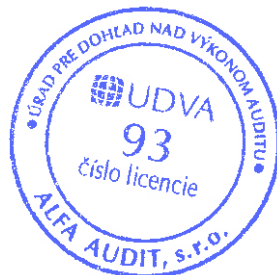
Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

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 podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2021

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X 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 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK 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
A.	Neobežný majetok 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
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	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
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	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
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	6 2 3 0 2		
			6 2 3 0 2		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	1 2 8 5 6 6		
			1 2 8 5 6 6		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 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
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	5 2 8 5 8 1	5 2 8 5 8 1	
					4 7 9 2 0 1
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	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
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	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 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 stádo 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 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	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.	Zásoby 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.	Materiál (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 preddavky 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.	Dlhodobé pohľadávky 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.	Pohľadávky z obchodného stýku 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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	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		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 4 7 6 8 6 4 4 1 4 0 1 9 2	3 4 6 2 8 4 5 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 4 3 7 5 2	3 3 0 2 1 7 9	3 4 0 3 5 0 9
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	7 0 2 6	7 0 2 6	7 0 2 6
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	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 prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	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 podieľy (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 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY 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 ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 6 0 7 2 7 5	2 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 podielky (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	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 účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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 obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 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 podielo- vej 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		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
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)	01	1 6 7 5 0 0 8 0 7	8 9 9 6 2 6 5 0
**	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 pohrádkam (+/-) (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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 4 8 3 4 0 2 9	9 4 4 4 0 8 5
**	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 podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	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 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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 zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74.

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

Čl. I Všeobecné informácie

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

Obchodné meno	OFZ, a. s.
Ulica a číslo	Široká 381
PSC/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 strojárskejších, elektroinštalčných, 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
Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov	379	393
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.	382	358
Stav zamestnancov k 31.12.	384	362
Počet vedúcich zamestnancov k 31.12.	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 hnuteľné veci a súbory	4-12	8,7-28,6	rovnomerná

UJ má spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.

- II. 4. g. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia**
Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. g. 1. Prevádzkové dotácie** Oceňoval ? **ÁNO** ak áno popíšte:
Boli priznané dotácie: Na zvýšenú cenu 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**

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky	Stavby	Samostatných nutel'ne veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obsta- ravaný DHM	Poskyt- nuté pred-davky na DHM	
Prvotné ocenenie									
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
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	9 683 132	23 213 631	588	0	30 559	0	0	32 927 910
Prírastkv	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
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porasto v	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obsta- ravaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
Prvotné ocenenie									
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
Oprávky									
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
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	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	19934882

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
Proti spôsobenej škode	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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	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

Onis	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 sídlospoločnosť, v ktorej má UJ umiestnený DFM	ZI UJ, v ktorej má UJ DFM	Podiel UJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky						
ESI s r o Istebné	220 000	100	100	-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
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
SES Sk a s K N Mesto	33 194	20	20	***	***	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Ocelárska unie a s Praha	1 390 478	2.72	2.72	***	***	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám				Brutto	Korekcia	Netto
ATI DOO Srbsko – dlhodobá pôžička				9 500 000	0	9 500 000
ATI DOO Srbsko – úroky k dlhobodej pôžičke				1 773 331	982 859	790 472
ATI BAA – dlhodobá pôžička				180 000	0	180 000
Dlhodobý finančný majetok Netto SPOLU				11 453 331	982 859	10 470 472

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

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
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
Oceňovací rozdiel									
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
Opravné položky									
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
Zostatková hodnota									
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 spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
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
Oceňovací rozdiel									
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
Opravné položky									
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
Zostatková hodnota									
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. Ištebné	220 000	220 000	-136 953	100	-220 000	0
OFZ Novokuzneck	117	117	0	100	-117	0
OFZ Bucovina	24	24	296 573	60	296 549	0
SES Sk. a. s. K.N.Mesto	6 639	6 639	***	20	0	6 639
SES Sk. a. s. K.N.Mesto - RF	664	664	***	20	0	664
Ocelárska unie. a.s. Praha	664	37 821	***	2.72	0	664

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

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

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na 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 - nájzika	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 - nájzika	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 zániku opodstatnenosti	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 nredd.	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

Zásoby	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
K pohľad.z obchodného styku v tom:	1 051 400	630 436	298 970	0	0	1 382 866
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
K ostat.pohľad. voči prepoi. ÚJ	288 768	104 680	49 696	0	0	343 752
K iným pohľadávkam	0	0	0	0	0	0
SPOLU	1 340 168	735 116	348 666	0	0	1 726 618

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Vytvorené oprav.poh.
Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:	3 834 358	0	3 834 358	0
z obchodného styku v tom:	425 600	0	425 600	0
a) voči prepojeným ÚJ	425 600	0	425 600	0
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	3 408 758	0	3 408 758	0
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	40 150 610	5 881 619	46 032 229	1 726 618
z obchodného styku v tom:	31 794 706	5 318 102	37 112 808	1 382 866
a) voči prepojeným ÚJ	464 833	1 879 331	2 344 164	1 242 674
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	31 329 873	3 438 771	34 768 644	140 192
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ	3 097 440	548 491	3 645 931	343 752
ost.pohľad.v rámci podiel.účas.okrem prepoi.ÚJ	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 ÚJ 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 FeMn, 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 kremena	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.záverky	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
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2021				4 700 838,15
Daňová pohľadávka – zníženie za rok 2021				-1 292 080,21
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2021				3 408 757,94

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
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2020				5 295 951,35
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, ceniny 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
SPOLU	213 124	768 428

III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	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
Krátkodobý finančný majetok SPOLU	3 684 725	16 899 346	5 243 541	15 340 530

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

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

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

UJ netvorila opravné položky k DFM.

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

UJ nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

III. 1. x. Údaje o vlastných akciách

UJ nevlastní vlastné akcie

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

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

Projektív štúdie, prístup k elektronickým službám	3 583	0
Ostatné	1 974	3 102
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	6 050	4 871
Zníženie členského poplatku Euroalige	4 851	0
Prefakturácia nákladov od ŽSR na JUSO	0	3 222
Vvúčtovanie 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 EUR	Podiel na ZI v %
Kmeňové listinné na meno	334 000	100	33 400 000	100
Práva s nimi spojené: hlasovacie práva, podiel na zisku				
Výška upísaného ZI	Nezapísané v OR		Splatené	Nesplatené
33 400 000	0		100%	0

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	2 607 275	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
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	40 652 371	15 498 676	104 735	0	56 046 312
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	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
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	42 135 534	-141 4479	68 684	0	40 652 371
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 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
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 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
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+odvody	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
Tvorba spolu	78 753	69 841
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
Čerpanie sociálneho fondu spolu	45 885	66 313
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 868	3 528

III. 2. h. Údaje o dlhopisoch

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné UO	Suma istiny za predch. UO
Dlhodobé bankové úvery				1 164 370	2 817 838
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
Krátkodobé bankové úvery SPOLU v tom:				19 896 654	3 587 280
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	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
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
SPOLU				26 630 000	26 630 000

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	10 414	11 102
<i>Spotreba energií v prevádzke Martin</i>	472	11 102
<i>Dobronis vystavená v roku 2022 k FA z roku 2021</i>	9 942	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	721 222	764 280
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné (384/031)	721 222	764 280
Výnosy 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, po mori doručená až v r.2022	124 200	0

III. 2. k. Popis významných položiek derivátov

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Zmeny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz 31.12.2021	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
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	7772,85	Súčet	10940,70

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

III. 2. m. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	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
Finančné náklady	2 027	2 034	0	1 335	268	0
Spolu	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 ferozlatín		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

Zmeny stavu vnútroorg. zásob		Zmena stavu vnútroorg. zásob			
Názov položky	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO		Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav		
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 nákladov62 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 uhľu 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
Tržby z predaja DHM a materiálu v tom:	1 767 317	2 978 458
Predaj DHM 641	217 440	1 665 273
Predaj materiálu 642	1 549 877	1 313 185
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	16 918 146	7 776 941
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 (zahŕnutie 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
Osobné náklady v tom:	11 482 606	8 856 461
Mzdové náklady	8 183 204	6 266 898
Náklady na soc. zabezpečenie v tom:	2 958 585	2 296 883
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	340 817	292 650

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	844 531	893 609
662 - Úroky	84 989	86 540
- termínovaných vkladov	0	0
- bankových účtov	0	165
- finančných výpomoci-prepojené osoby	66 141	67 217
- finančných výpomoci-ostatné	18 723	19 158
- omeškania	125	0
663 - Kurzové zisky	367 220	414 790
- 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	392 322	392 279
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 energii

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Spotreba materiálu v tom:	67 765 837	44 384 714
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	54 436
Osobné ochranné pracovné 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
Spotreba energii v tom:	76 450 212	32 916 739
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 energii v prevádzke Martin	112 896	113 314
Ostatné	73 546	92 501
Náklady na predaný tovar	2 150 122	5 100 608

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na prijaté služby v tom:	8 649 186	4 913 177
Na opravy a udržiavanie	2 117 450	1 297 738
Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezerv-	-269 198	-711 900
Náhrady cestovného	17 525	13 430
Náklady na reprezentáciu	33 555	27 271
Nájomné	233 450	223 364
Vývoz domového odpadu	67 585	22 057
Preprava vlastných výrobkov, balné, vlečné	3 455 848	2 026 005
Telekomunikačné služby	32 200	34 707
Čistenie vagónov, nákladka kamiónov, pomocné práce	282 981	109 248
Výkon strážnej služby	103 515	110 585
Upratovacie služby	57 506	66 424
Daňové poradenstvo	13 200	13 788
Právne poradenstvo a služby	58 991	41 660
Ekonomické, finančné poradenstvo a služby	33 256	60 880
Personálne poradenstvo a služby	12 202	8 160
Poradenstvo a služby v oblasti výroby	133 444	135 370
Poradenstvo a služby v energetike	685 836	79 881
Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií	1 200	1 260
Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu	14 603	18 956
Ostatné poradenstvo, tlačiarne práce	828	1 895
Komunikácia s médiami	7 800	7 800
Audit	8 298	8 298
Získanie certifikátu na výrobky, revízie, kontoly TZ	94 299	42 166
Meranie emisií a monitoring podzemnej vody, testy, labor.skúšky	86 535	57 039
Zabezpečenie prac.zdravotnej služby	9 156	11 438
Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok	13 633	32 558
Zneškodnenie odpadov	0	200 000
Softwarové služby, internet	163 668	134 721
Renovácia tonerov a internet	6 038	9 128
Reklama	28 216	32 555
Úprava okolia	65 808	12 771
Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu	171 994	92 523
Za výrobu plnených profilov	605 767	378 698
Prijaté služby vo výrobe prevádzke DS	131 123	108 697
Štúdie	44 665	101 683
Ostatné	126 209	102 327

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

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

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	1 331 389	1 628 821
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
- konverzie	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 audítorom

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky audítorom	8 298	8 298
Súvisiace audítorské 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	5 138 554
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	84 990	86 540
Čistý obrat celkom	167 500 807	89 962 650

IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	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 neodlíhajúce dani	874 996.01	183 749.16	21	2 144 568.18	450 359.32	21
Suma člen.príslo.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
SPOIU	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 priatych záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.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
hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok				
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo mluvu o nadriadenom ťažisku	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 uzavretia 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	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
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	7772,85	Súčet	10940,70 ⁴

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 transakcií**

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.	Vrátna 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
Materská účtovná jednotka/Dcérska účtovná jednotka/akcionári materskej ÚJ	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné ÚO	Predchádzajúce ÚO
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
ESI, s.r.o.	Náklady za správu skládok	0	200 000
ESI, 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
ESI, s.r.o.	Výnos z predaja materiálu	54 020	48 964
ESI, s.r.o.	Výnos z predaja HIM	0	0
ESI, s.r.o.	Výnos z predaja el.energie	6 707	6 127
ESI, s.r.o.	Výnos z predaja služieb ZST	1 427	1 377
ESI, s.r.o.	Spotrebná daň z elektrickej energie	57	52
ESI, s.r.o.	Výnos z nájmu majetku	100	100
ESI, s.r.o.	Refakturácia služieb-predaj	6 299	7 174
ESI, s.r.o.	Refakturácia materiálu-predaj	0	1 894
ESI, 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	816 555	442 533
OFZ Bukovina	Predaj ochranných pomôcok	1 268	1 692
OFZ Bukovina	Fakturácia prepravy 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 poistného 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 12 163 946 RUB	1 12 601	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	Úbvytky	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
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	40 652 371	15 498 676	104 735	0	56 046 312
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 rozdiely nezahnuté 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
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 V1	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	42 135 534	-1414479	68 684	0	40 652 371
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
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	213 124	213 124	768 428	768 428
<i>Kontokorentné účty</i>	-14 238 279	-14 238 279	-1 932 964	-1 932 964
Finančné účty vrátane kontokorentných účtov	-14 025 155	-14 025 155	-1 164 536	-1 164 536

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.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	4 504 002	1 906 196
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.	Odpis 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 rozlíšenia 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.	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)	-37 893 642	558 447
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
	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.)	-13 652 867	1 645 307
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.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	-13 990 758	1 707 476
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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	-13 983 758	2 090 445
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.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	217 440	1 665 273
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	-240 000
B.8.	Príjmy 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.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-887 887	538 930
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
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
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	2 127 384	-2 016 266
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 z prenájmu 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
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	1 957 302	-2 115 318
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-12 914 343	514 057
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

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

OFZ, a.s. je spoločnosť, kde sa prírodné zdroje transformujú do výrobkov, ktoré sú dlhodobo známe svojou vysokou kvalitou.

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

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



FEROZLIATINY

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



PLNENÉ PROFILY

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



VEDĽAJŠIE VÝROBKY

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



KOVOVÝ KREMÍK

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