

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**z auditu konsolidovanej účtovnej závierky za rok končiaci
31.12.2021,**

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

Správa z auditu konsolidovanej účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.

IČO: 36 394 963

(„Spoločnosť“),

a jej dcérskych spoločností („skupina“), ktorá obsahuje konsolidovaný výkaz o finančnej situácii k 31. decembru 2021, konsolidovaný výkaz komplexného výsledku, konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania, konsolidovaný výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená konsolidovaná účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie skupiny k 31. decembru 2021, konsolidovaného výsledku jej hospodárenia a konsolidovaných peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS) v znení prijatom Európskou úniou.

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za konsolidovanú účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora¹ za audit konsolidovanej účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti konsolidovanej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol skupiny.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

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

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť skupiny nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v konsolidovanej účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že skupina prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah konsolidovanej účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či konsolidovaná účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.
- Získavame dostatočné a vhodné audítorské dôkazy o finančných údajoch účtovných jednotiek alebo ich obchodných aktivitách v rámci skupiny pre účely vyjadrenia názoru na konsolidovanú účtovnú závierku. Zodpovedáme za vedenie, kontrolu a realizáciu auditu skupiny. Ostávame výhradne zodpovední za náš názor audítora.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú v konsolidovanej výročnej správe

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

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

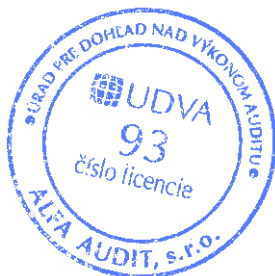
Posúdili sme, či konsolidovaná výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu konsolidovanej účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne v konsolidovanej výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Piešťany, 27. decembra 2022



ALFA AUDIT, s.r.o.

audítorská spoločnosť číslo licencie 93

Ing. Jarmila Bokorová

Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

Príloha :

Konsolidovaná účtovná závierka zostavená k 31.12.2021

Konsolidovaná výročná správa za rok končiaci 31.12.2021

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

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

za rok končiaci 31. decembra 2021



V Širokej dňa 01.08.2022

Ing. Branislav Klocok
člen predstavenstva

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

Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku za rok končiaci 31. decembra 2021

	2021	2020
Tržby netto	167 665 787	90 148 651
Ostatné prevádzkové výnosy	27 161 295	15 991 962
Prevádzkové výnosy spolu	194 827 082	106 140 613
Spotreba materiálu, energie a náklady na obstaranie predaného tovaru	146 394 168	82 402 061
Služby	8 685 515	4 941 025
Osobné náklady	11 482 606	8 856 431
Odpisy a zníženie hodnoty dlhodobého majetku	3 524 823	3 582 644
Ostatné prevádzkové náklady	18 949 015	8 673 841
Zmena stavu hotových výrobkov, polotovarov a nedokončenej výroby	-14 806 378	-2 064 277
Prevádzkové náklady spolu	174 229 749	106 391 725
Prevádzkový zisk + / strata -	20 597 333	-251 112
Finančné výnosy	790 169	838 134
Finančné náklady	1 404 360	1 631 993
Finančné výnosy/(náklady) netto	-614 191	-793 859
Zisk/strata pred zdanením	19 983 142	-1 044 971
Daň z príjmov	4 335 974	625 549
Zisk/strata za účtovné obdobie	15 647 168	-1 670 520
Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom	15 647 168	-1 670 520
Zisk/strata pripadajúci na:		
Akcionárov materskej spoločnosti	15 337 199	-1 670 791
Nekontrolné podiely	309 969	271
Komplexný výsledok pripadajúci na:		
Akcionárov materskej spoločnosti	15 337 199	-1 670 791
Nekontrolné podiely	309 969	271
Základná strata-, základný zisk + na jednu akciu v hodnote 33,19 € (1 400 akcií) pripadajúci na akcionárov materskej spoločnosti v €	10 955	-1 193

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

Konsolidovaný výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2021

v celých €	2021	2020
AKTÍVA		
Dlhodobé aktíva		
Dlhodobý nehmotný majetok	219 157	222 072
Dlhodobý hmotný majetok	20 873 896	23 990 789
Dlhodobý finančný majetok	296 573	401 300
Poskytnuté dlhodobé úvery	11 573 222	10 868 222
Dlhodobé aktíva spolu	32 962 848	35 482 383
Obežné aktíva		0
Zásoby	51 424 834	29 007 227
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné	45 763 699	26 233 879
Pohľadávky zo splatnej dane z príjmov	0	49 636
Krátkodobý finančný majetok	15 340 530	3 684 725
Peniaze a peňažné ekvivalenty	708 600	1 278 972
Ostatné obežné aktíva	159 858	84 032
Obežné aktíva spolu	113 397 521	60 338 471
AKTÍVA SPOLU	146 360 369	95 820 854
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		
Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti		
Základné imanie	46 471	46 471
Oceňovací rozdiel	60 663	146 430
Fondy zo zisku	2 594 351	2 594 351
Nerozdelený zisk	34 283 522	35 954 313
Zisk za účtovné obdobie pripadajúca na akcionárov materskej spoločnosti	15 337 199	-1 670 791
Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti	52 322 206	37 070 774
Nekontrolné podiely	1 595 823	1 286 720
Vlastné imanie spolu	53 918 029	38 357 494
Dlhodobé záväzky		
Dlhodobé úvery bez krátkodobej časti dlhodobých úverov	1 164 370	2 817 838
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	191 438	172 780
Odložený daňový záväzok	0	0
Dlhodobé rezervy	0	0
Dlhodobé výdavky a výnosy budúcich období	721 222	764 280
Dlhodobé záväzky spolu	2 077 030	3 754 898
Krátkodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	12 837 465	5 827 715
Záväzky zo splatnej dane z príjmov	2 987 866	0
Rezervy na záväzky	23 135 340	12 909 093
Krátkodobé úvery, vrátane krátkodobej časti dlhodobých úverov	51 226 867	34 917 493
Výdavky a výnosy budúcich období	177 772	54 161
Krátkodobé záväzky spolu	90 365 310	53 708 462
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	146 360 369	95 820 854

**Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke
zostavenej k 31.12. 2021
(v celých EUR)**

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

Čl. I Všeobecné informácie

I. 1.a Údaje o materskej účtovnej jednotke zostavujúcej konsolidovanú UZ

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

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

Obchodné meno	OFZ, a. s.
Podiel materskej UJ	99 %
Ulica a číslo	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36389030
Dátum založenia	4.11.1999
Dátum vzniku	1.12.1999
Zápis v OR	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10228/L

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

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

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

I. 5. až I. 6.

Počet zamestnancov

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

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

Metóda konsolidácie: Metóda úplnej konsolidácie

- II. 1. Budú UJ nepretržite pokračovať vo svojej činnosti? **ÁNO**
- II. 2. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia Žiadne zmeny
- II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: žiadne transakcie
- II. 4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:
- II. 4. a.1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou Oceňovali ? **Áno**
Obstarávacou cenou Súčasťou obstarávacej ceny: - cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňovali ? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňovali ? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou Oceňovali ? **Áno**
Obstarávacou cenou, Súčasťou obstarávacej ceny: - cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou Oceňovali ? **Áno**
Vlastnými nákladmi Súčasťou zahrňované do vlast. nákladov: - priame náklady - nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom Oceňovali ? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok Oceňovali ? **Áno**
Obstarávacou cenou, Súčasťou obstarávacej ceny: - cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou Oceňovali ? **Áno**
o zásobách účtoval spôsobom: **A**
nakupované zásoby boli na sklade oceňované:
Obstarávacou cenou Súčasťou obstar. ceny: cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
- II. 4. a.9.1. Materiál Oceňovali ? **Áno**
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi, Súčasťou zahrňované do vlastných nákladov:
- priame náklady
- nepriame náklady - výrobná réžia - správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba Oceňovali ? **Áno**
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**
- zásoby oceňoval
Skutočnými vlastnými nákladmi.
Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú : priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, polotovary
- II. 4. a.9.3. Polotovary vlastnej výroby Oceňovali ? **Áno**
- o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**
- polotovary oceňoval
Skutočnými vlastnými nákladmi.
Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú:
priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, nedokonč. výroba, polotovary
- II. 4. a.9.4. Výrobky Oceňovali ? **Áno**
- o výrobkoch účtoval spôsobom: **A**
- výrobky oceňoval
Skutočnými vlastnými nákladmi.
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	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.10.	Zásoby obstarané iným spôsobom	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.11.	Zákazková výroba	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.12.	Pohľadávky	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.13.	Krátkodobý finančný majetok	Oceňovali ?	Áno	
	254 – Emisné kvóty	Trhovou cenou		
II. 4. a.14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy			
	381 – Náklady budúcich období.	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
	382 – Komplexné náklady budúcich období	Oceňovali ?	Nie	
	385 – Príjmy budúcich období	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.	Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov			
II. 4. a.15.1.	Závazky	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.2.	Dlhopisy	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.15.3.	Pôžičky	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.15.4.	Úvery	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a. 16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy			
	383 – Výdavky budúcich období	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
	384 - Výnosy budúcich období	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. a.17.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Oceňovali ?	Nie	
II. 4. a.18.	Prenajatý majetok	Oceňovali ?	ak áno popíšte: UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.	
II. 4. a.19.	Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Oceňovali?	Áno	Obstarávacou cenou
II. 4. a.20.	Splatná daň z príjmov	Oceňovali?	Áno	sadzbou dane 21%
II. 4. a.21.	Odložená daň z príjmov	Oceňoval ?	ak áno popíšte:	
	z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou očakávanou sadzbou dane.			
II. 4. a.22.	Majetok obstaraný v privatizácii	Oceňovali?	Nie	
II. 4. c.	Rezervy	Oceňovali ?	Áno	Menovitou hodnotou
II. 4. d.	Deriváty	Oceňovali ?	Áno	Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 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 hnuťelné veci a súbory	4-12	8,7-28,6	rovnomerná

UJ majú spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.

II. 4. g.1 Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia
Oceňoval ? Nie

II. 4. g.2. Prevádzkové dotácie Oceňoval? Áno
Boľa prijatá dotácia na zvýšenie 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 UPSVaR na mzdy-udržanie pracovných miest vo výške 255 360,- Eur.

II. 5. Oprava významných chýb minulých účt. období: bez náplne

III.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy
III.1. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy

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

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

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

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

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľ. veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný DHM</i>	<i>Obstarávaný DHM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i>	<i>SPOLU</i>
Prvotné ocenenie									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 002 744	22 203 170	33 152 178	5 989	0	119 413	1 078 257	100 000	57 661 751
<i>Prírastky</i>	49 450	255 145	601 108	0	0	0	17 770	152 080	1 075 553
<i>Úbytky</i>	48 591	590 954	169 619	0	0	1 238	170 124	100 000	1 080 526
<i>Presuny</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	1 003 603	21 867 361	33 583 667	5 989	0	118 175	925 903	152 080	57 656 778
Oprávky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	10 271 362	23 368 453	588	0	30 559	0	0	33 670 962
<i>Prírastky</i>	0	1 273 343	2 599 884	504	0	0	0	0	3 873 731
<i>Úbytky</i>	0	590 954	169 619	0	0	1 238	0	0	761 811
<i>Stav na konci UO</i>	0	10 953 751	25 798 718	1 092	0	29 321	0	0	36 782 882
Opravné položky									
<i>Stav na začiatku UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Prírastky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Úbytky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Stav na konci UO</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
<i>Stav na začiatku UO</i>	1 002 744	11 931 808	9 783 725	5 401	0	88 854	1 078 257	100 000	23 990 789
<i>Stav na konci UO</i>	1 003 603	10 913 610	7 784 949	4 897	0	88 854	925 903	152 080	20 873 896

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

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 OFZ	101 017 113	21 014 700	88 316
Poistenie majetku ATI	6 019 000	3 350 000	6 936
Proti spôsobenej škode OFZ	podľa výšky škody	do výšky škody	6 058
Havarijné poistenie OFZ	podľa výšky škody	dp výšky škody	18 472

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

Popis	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 nemajú takýto majetok.

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

III. 1. c.1. 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 OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	113 308
DHM OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo–ReMo EOP 22 - Komerčná banka	3 203 118
DHM OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo–Peletkáreň - Komerčná banka	728 646
DHM OFZ, na ktorý je zriadené záložné právo–EOP 26 po GO - Tatrabanka	0
Leasing OFZ	374 307
Centrálné zásobovanie teplom sídlisko Istebné OFZ– Ministerstvo ŽP SR	900 544
DHM ATI, na ktorý je zriadené záložné právo v prospech OFZ	789 756

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

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie						
	Obstaráva cia hodnota	ZI UJ, v ktorej ma UJ DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM v individ.UZ materskej UJ
Dcérske UJ							
OFZ, a. s.	8 023 959	33 400 000	99,00	99,00	56 046 312	15 480 576	55 485 849
AQUA THERM INVEST, a.s.	18 000	34 000	52,94	52,94	1 466 361	261 594	776 481
UJ s podstatným vplyvom							
ATI DOO, Petroland, Srbsko	450	1 000	45,00	45,00	***	***	0
H+F Reality, s.r.o.	2 214	6 639	33,34	33,34	-115 117	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely							
Orava Milk, záujmové združenie	11 618	116 000	10,00	10,00	***	***	0

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

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	31 813 767	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	31 799 485
Prírastky	15 336 604	0	0	0	0	0	0	0	15 336 604
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	47 150 371	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	47 136 089
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	40 925 726	0	0	0	0	0	0	0	40 925 726
Stav na konci UO	56 262 330	0	0	0	0	0	0	0	56 262 330

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 najviac jeden rok	Obsta- ravaný DFM	Poskyt- nuténuté pred- davky na DFM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	9 111 959	2 664	11 618	0	0	0	0	0	9 126 241
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	33 252 277	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	33 237 995
Prírastky	29 821	0	0	0	0	0	0	0	29 821
Úbytky	1 468 331	0	0	0	0	0	0	0	1 468 331
Stav na konci UO	31 813 767	-2 664	-11 618	0	0	0	0	0	31 799 485
Opravné noložky									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	42 364 236	0	0	0	0	0	0	0	42 364 236
Stav na konci UO	40 925 726	0	0	0	0	0	0	0	40 925 726

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

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imaní	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
OFZ, a. s.	8 023 959	33 066 000	55 485 849	99,00	47 461 890	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	1 088 000	1 088 000	776 481	52,94	-311 519	0
ATI Petroland Srbsko	450	450	***	45,00	-450	0
H + F Reality, s. r. o.	2 214	2 214	-38 380	33,34	-2 214	0
Orava Milk, záujmové združenie	11 618	11 618	***	10,00	-11 618	0

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

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

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

III. 1. l.a. Dlhové CP držané do splatnosti UJ nemajú CP držané do splatnosti

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

<i>Dlhodobé pôžičky do splatnosti</i>	<i>Stav na začiatku účt. obdobia</i>	<i>Zvýšenie</i>	<i>Zníženie</i>	<i>Vyradenie z účtovníctva v účt. období</i>	<i>Stav na konci účt. obdobia</i>	<i>Opravné položky</i>
<i>viac ako 5 rokov</i>	0	0	0	0	0	0
<i>od 3 do 5 rokov</i>	0	0	0	0	0	0
<i>od 1 do 3 rokov - pôžička</i>	9 500 000	1 255 000	0	0	10 755 000	0
<i>od 1 do 3 rokov - úroky</i>	1 773 331	0	0	0	1 773 331	982 858
<i>do 1 roka</i>	0	0	0	0	0	0
SPOLU	11 273 331	0	0	0	12 528 331	982 858

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

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

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

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

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

<i>Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>						
	<i>Stav OP na začiatku UO</i>	<i>Tvorba OP</i>	<i>Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.</i>	<i>Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku</i>	<i>Presuny - +</i>	<i>Vyradené v konsolidácii</i>	<i>Stav OP na konci UO</i>
K pohľad.z obchodného styku v tom:	1 069 400	630 436	305 770	0	0	-30 000	1 394 066
<i>a) voči prepojeným UJ</i>	<i>911 869</i>	<i>629 450</i>	<i>298 645</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-30 000</i>	<i>1 242 674</i>
<i>b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c) ostatným pohľad. z obchod. styku</i>	<i>157 531</i>	<i>986</i>	<i>7 125</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>151 392</i>
K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ	184 977	70 435	23 588	0	0	-141 927	231 824
K ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ	0	0	0	0	0	0	0
K iným pohľadávkam	23 911	0	0	0	0	0	23 911
SPOLU	1 278 288	700 871	329 358	0	0	-171 927	1 649 801

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

<i>Názov položky</i>	<i>V lehote splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>	<i>Agregované pohľad.spolu</i>	<i>Vyradené v konsolidácii</i>	<i>Konsolidované pohľad.spolu</i>	<i>Tvorba oprav.pol.</i>
Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:	3 872 916	0	3 872 916	0	3 872 916	0
z obchodného styku v tom:	425 600	0	425 600	0	425 600	0
<i>a) voči prepojeným UJ</i>	<i>425 600</i>	<i>0</i>	<i>425 600</i>	<i>0</i>	<i>425 600</i>	<i>0</i>
<i>b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b) ostatné pohľad.z obchod.styku</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
ostat.pohľad.voči prepoj.ÚJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	3 447 316	0	3 447 316	0	3 447 316	0
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	40 911 430	6 118 332	47 029 762	-3 489 178	43 540 584	1 649 801
z obchodného styku v tom:	31 810 400	5 515 689	37 326 089	-34 068	37 292 021	1 394 066
<i>a) voči prepojeným UJ</i>	<i>164 833</i>	<i>1 920 035</i>	<i>2 384 868</i>	<i>-34 068</i>	<i>2 350 800</i>	<i>1 242 674</i>
<i>b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c) ostatné pohľad.z obchod.styku</i>	<i>31 345 567</i>	<i>3 595 654</i>	<i>34 941 221</i>	<i>0</i>	<i>34 941 221</i>	<i>151 392</i>
Ostat.pohľad.voči prepoj. ÚJ	3 429 642	549 292	3 978 934	-3 455 110	523 824	231 824
ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ	0	0	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkovi	0	21 440	21 440	0	21 440	0
daňové pohľadávky a dotácie	4 666 177	0	4 666 177	0	4 666 177	0
pohľad.z derivátových operácií	7 773	0	7 773	0	7 773	0
iné pohľadávky	997 438	31 911	1 029 349	0	1 029 349	23 911

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

Opis predmetu záložného práva v OFZ	Bežné účtovné obdobie	
	Výška úverového rámca	Hodnota pohľadávky k 31.12.
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s. 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 pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€. Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, , Mn rúd a kremenca	15 000 000	3 839 354

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatin vo výške 10 224 950 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatin	Poistenie u spoločnosti EULER HERMES a Eximbanky
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19062/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19057/2012	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 4598/2011	Poskytnutá pôžička – splatená a dané na výmaz zálož.práva
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 15038/2016 Záložné právo zapísané na LV: 1109	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 540 000 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV.: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 663 100 €
TRANSBET, s.r.o.	Majetok uvedený na LV č.1109, obec Or. Podzáмок	Nevrátená istina pôžičky 382 148
TRANSBET, s.r.o.	Majetok uvedený na LV č.1109, obec Or. Podzáмок	Neuhradené úroky z pôžičky 22 929

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2021	332,00	0,00	332,00	49,80
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2021	1 700,00	0,00	1 700,00	255,00
SPOLU za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť vo výške 15%				304,80
Vyššia zostat.účtovná hodnota DHM a DNM	16 834 110,43	16 756 534,89	-77 575,54	-16 290,86
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Rezervy na odmeny a odvody z nich	289 494,00	0,00	289 494,00	60 793,74
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	6 816 152,00	0,00	6 816 152,00	1 431 391,92
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2021	81 120,21	0,00	81 120,21	17 035,24
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	9 114 692,00	0,00	9 114 692,00	1 914 085,32
Neuplat.náklady VaV-výrob.procesu Si kov	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu za spoločnosť OFZ, a.s. vo výške 21%				3 408 757,94
Možnosť umorenia daň. straty za rok 2018	0,00	30 544,00	30 544,00	6 414,00
Rozdiel zostatkových hodnôt	2 705 936,00	2 713 555,00	7 619,00	1 600,00
Záväzky po lehote nad 360 dní – OFZ	0,00	40 009,00	40 009,00	8 402,00
Záväzky po lehote nad 360 dní – p. Laštík	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015,00
Záväzky po lehote nad 360 dní – p. Žofaj	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015,00
Záväzky po lehote nad 360 dní – p. Ratica	0,00	33 404,00	33 404,00	7 015,00
Pripočítateľné položky z dôvodu neuhradenia	-3 440,00		3 440,00	722,00
Rezervy nad rámec zákona	-332,00	0,00	332,00	70,00
SPOLU za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. vo výške 21%				38 253,00
CELKOM za konsolidovaný celok k 01.01.2021 účet 481				4 764 686,00
CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2021 účet 481				3 447 315,74
Rozdiel – zníženie pohľadávky k 31.12.2021 účet 481				-1 317 370,26

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+záväzku -
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2020	0,00	-3 763,65	3 763,65	564,54
Tvorba rezervy na audit individuálnej UZ 2020	332,00	0,00	332,00	69,72
Tvorba rezervy na audit konsolidovanej UZ 2020	1 700,00	0,00	1 700,00	357,00
Neuhradený nájom	69,71	0,00	69,71	14,64
SPOLU za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť				879,80
Vyššia zostat. účtovná hodnota DHM a DNM	18 692 208,93	18 908 935,38	216 726,45	45512,56
Rezerva na audit účt. závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	7 085 350,00	0,00	7 085 350,00	1 487 923,50
Neuhradené služby § 17 ods 19 za rok 2019	47 838,02	0,00	47 838,02	10 045,98
Možnosť umorenia daň.straty za rok 2019	13 672 037,99	0,00	13 672 037,99	2 871 127,98
Neuplat. náklady VaV-výrob. procesu Si kov	1 354 693,10	0,00	1 354 693,10	284 485,55
Spolu za spoločnosť OFZ, a.s.				4 700 838,15
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2018	0,00	61 088,68	61 088,68	12 828,62
Možnosť umorenia daňovej straty za rok 2020	0,00	130 573,87	130 573,87	27 420,51
Rozdiel zostatkových hodnôt	3 250 797,34	3 212 196,59	-38 600,75	-8 106,16
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OFZ	0,00	36 154,22	36 154,22	7 592,39
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Laštík	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Žofaj	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - Ratica	0,00	33 404,42	33 404,42	7 014,93
Závazky po lehote splatnosti nad 360 dní - OHS	0,00	10 086,60	10 086,60	2 118,19
Rezervy nad rámec zákona	332,00	0,00	332,00	69,72
SPOLU za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.				62968,05
CELKOM za konsolidovaný celok k 01.01.2020 účet 481				5 390 203,81
CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2020 účet 481				4 764 686,00
Rozdiel – zníženie pohľadávky k 31.12.2020 účet 481				-625 517,81

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	60 768	33 918
Ceniny	126	486
Bežné bankové účty	647 706	1 244 568
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	708 600	1 278 972

III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvytky	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 hospodárenia a na výšku ZI)
UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

III. 1. v. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku
UJ netvorili opravné položky k DFM.

III. 1. w. KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať
 UJ nemajú zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

III. 1. x. Údaje o vlastných akciách
 UJ nevlastnia vlastné akcie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	9 930	11 010
Poistenie GAP	3 263	1 010
Reklama Tech.univerzita Košice	6 667	10 000
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	136 131	61 860
Reklama	3 333	3 333
Fixný poplatok za elektrinu	8 879	8 879
Predplatné tlačoviny	5 942	5 105
Poplatok pre Manganese REACH – Spracovanie dokumentácie	81 862	0
Poistenie	28 786	39 300
Telekomunikačné služby	85	180
Licenčné poplatky	1 002	1 287
Projekt-štúdie	3 683	0
Ostatné	2 559	3 102
	0	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	13 797	11 162
Zníženie členského poplatku Euroalige	4 851	0
Vyúčtovanie energie	8 946	7 940
Prefakturácia nákladov od ŽSR na JUSO	0	3 222

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

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

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

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

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	SPOLU Stav VI na konci UO	VI pripadajúce na akcionárov MÚJ	VI na nekontrolované podiely
Vlastné imanie v tom:	38 357 494	15 560 535	53 918 029	52 322 206	1 595 823
Základné imanie zapísané v OR	396 471	0	396 471	46 471	350 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 067 771	0	1 067 771	0	1 067 771
Oceňovacie rozdiely	147 587	-86 634	60 953	60 663	290
Zákonný rezervný fond	2 623 624	0	2 623 624	2 594 351	29 273
Výsledok hospodárenia minulých rokov v tom:	35 792 561	-1 670 519	34 122 042	34 283 522	-161 480
Nerozdelený zisk minulých rokov	36 802 161	-1 707 318	35 094 843	34 798 523	296 320
Neuhradená strata minulých rokov	-1 009 600	36 799	-972 801	-515 001	-457 800
Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	-1 670 520	17 317 688	15 647 168	15 337 199	309 969

Komplexný výsledok pripadajúci na:	2021	2020
Akcionárov materskej spoločnosti	15 337 199	-1 670 791
Nekontrolované podiely	309 969	271

III. 2. b. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku UO	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav na konci UO
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	12 909 093				0	23 135 340
Rezerva na účtovnú závierku-audit	10 662	10 662	10 662	0	0	10 662
Rezerva na vedenie účtovníctva	0	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	339 645	380 574	339 645	0	0	380 574
Na prémie a odmeny a odvody	0	289 494	0	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 na začiatku UO	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav na konci UO
Dlhodobé rezervy, v tom:	0	0	0	0	0	0
GO+SO DHM	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, v tom:	14 315 846	5 823 743	7 230 496		0	12 909 093
Rezerva na účtovnú závierku-audit	10 662	10 662	10 662	0	0	10 662
Rezerva na vedenie účtovníctva	3 164	0	3 164	0	0	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	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 splatnosti 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	47 155 544	37 157 928
Záväzky v lehote splatnosti	46 583 573	36 731 636
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	571 971	426 292
Po splatnosti do 360 dní vrátane	250 922	326 080
Po splatnosti nad 360 dní	321 049	100 212
Po splatnosti nad 720 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 odloženej daňovej pohľadávke

III. 2. g. Prehľad o sociálnom fonde

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	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

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 – splatný 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 – splatný 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
Dlhodobé pôžičky					
Od OFZ na ATI – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,00 %	30.09.2023-2025	180000	0
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
Od OHS, a.s. na ATI, a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2021	40 000	40 000
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2021	36 000	36 000
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2021	96 000	96 000
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2021	200 000	200 000
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2020	0	132 304
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2021	730 000	730 000
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2021	1 770 000	1 770 000
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	31.12.2021	140 000	140 000
Od OFZ, a.s. na ATI a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	2,0%	30.09.2022	120 000	60 000
Z ATI, a.s. na OHS, a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	Neuhradené úroky		1 201	33 041
Z ATI, a.s. na OFZ, a.s. – vylúčené v konsolidácii	EUR	Neuhradené úroky		322 107	305 763
Od Ing. Vladimír Klocok na OHS, a.s.	EUR	1,50 %	21.12.2021	2 300 000	2 300 000
Od Ing. Eva Klocoková na OHS, a.s.	EUR	1,50 %	27.12.2021	2 300 000	2 300 000

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	10 414	11 102
Platby naloženými kartami	0	0
Dobropris vystavené v r. 2022 k FA z roku 2021	9 942	0
Spoľného el.enovte a nlynu v prevádzke Martin	472	11 102
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	721 222	764 280
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné	721 222	764 280
Výnosy budúcich období krátkodobé (384), z toho:	167 358	43 059
Časové rozlíšenie dotácie na CZT Istebné	43 058	43 059
FA za predaj výrobkov vystavená v r. 2021 no nory doručené až v r. 2022	124 200	0
Ostatné	100	0

III. 2. k. Popis významných položiek derivátov

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2021	Ocenenie k 31.12.2021	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	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
Finančný náklad	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 ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	18 631 037	8 579 474	6 546 902	9749965	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	7 829 995	10 181 402	2 280 017	5 138 554

IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg.	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
NV	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, škodv. renre., darv	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 uhlia 621	5 437 465	3 200 082
Aktivácia materiálu prev.Martin	80 889	40 778
Aktivácia služieb 622 v tom:	744 913	535 249
Služby vnútroodnikovej 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:	2 612 418	3 420 783
Predaj DHM 641	1 062 541	2 107 598
Predaj materiálu 642	1 549 877	1 313 185
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	16 921 686	7 777 292
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 (zahrmútie 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	43 058	43 058
Náhrady škôd od poisťovne	9879	13 801
Náhrada škôd od dodávateľov	15 193	1 645
Nájomné	182912	204 265
Odpis premlčaného záväzku	0	0
Výnosy z párovania účtov	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	8 856 431
Mzdové náklady	8 183 204	6 266 898
Náklady na soc. zabezpečenie	2 958 585	2 296 883
Sociálne náklady	340 817	292 650

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	790 169	838 134
662 - Úroky	30 590	31 065
z termínovaných vkladov	0	0
z bankových účtov	0	165
z finančných výpomoci-prepojené osoby	0	0
z finančných výpomoci	30 465	30 900
Z omeškania	125	0
663 - Kurzové zisky	367 257	414 790
z úhrad a inkás	201 410	202 244
z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky	53 778	35 723
z 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

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 redukovadlá	6 500 867	5 423 758
Spotreba materiálu prevádzka Martin	609 872	452 285
Materiál na opravy a náhradné diely	3 896 561	1 288 778
Spotreba PHL	346 260	326 376
Spotreba Big bagov a paliet	94 325	54 456
Osobné ochranné prac.pomôcky	142 253	132 929
Nákup DDHM	132 911	120 548
Spotreba materiálu závodné stravovanie	40 347	35 700
Ostatná spotreba materiálu v prev.Martin	35 989	9 806
Ostatný materiál	110 489	160 299
Spotreba energií v tom:	76 478 209	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 energií v prevádzke DS	112 896	113 314
Ostatné	101 543	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:	8 685 515	4 941 025
<i>Na opravy a udržiavanie</i>	<i>2 127 648</i>	<i>1 308 916</i>
<i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezervy-</i>	<i>-269 198</i>	<i>-711 900</i>
<i>Náhrady cestovného</i>	<i>17 525</i>	<i>13 430</i>
<i>Náklady na reprezentáciu</i>	<i>33 555</i>	<i>27 271</i>
<i>Nájomné</i>	<i>234 050</i>	<i>223 964</i>
<i>Vývoz domového odpadu</i>	<i>67 585</i>	<i>22 057</i>
<i>Preprava vlastných výrobkov</i>	<i>3 455 848</i>	<i>2 026 005</i>
<i>Telekomunikačné služby</i>	<i>32 200</i>	<i>34 707</i>
<i>Čistenie vagónov, nakládky kamiónov, pomocné práce</i>	<i>282 981</i>	<i>109 248</i>
<i>Výkon strážnej služby</i>	<i>103 515</i>	<i>110 585</i>
<i>Upratovacie služby</i>	<i>59 906</i>	<i>68 824</i>
<i>Daňové poradenstvo</i>	<i>13 200</i>	<i>13 788</i>
<i>Právne služby</i>	<i>59 041</i>	<i>41 660</i>
<i>Ekonomické a finančné poradenstvo</i>	<i>36 646</i>	<i>60 880</i>
<i>Personálne poradenstvo</i>	<i>12 202</i>	<i>8 160</i>
<i>Poradenstvo v oblasti výroby</i>	<i>133 444</i>	<i>135 370</i>
<i>Poradenstvo v energetike</i>	<i>685 836</i>	<i>79 881</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií</i>	<i>1 200</i>	<i>1 260</i>
<i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>	<i>14 603</i>	<i>18 956</i>
<i>Ostatné poradenstvo, tlmočnické práce</i>	<i>828</i>	<i>1 895</i>
<i>Komunikácia s médiami</i>	<i>7 800</i>	<i>7 800</i>
<i>Audit</i>	<i>8 962</i>	<i>8 962</i>
<i>Získanie certifikátu na výroby</i>	<i>94 299</i>	<i>42 166</i>
<i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody</i>	<i>86 535</i>	<i>57 039</i>
<i>Zabezpečenie pracovnej zdravotnej služby</i>	<i>9 156</i>	<i>11 438</i>
<i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>	<i>27 577</i>	<i>32 558</i>
<i>Zneškodnenie odpadov</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>
<i>Softwarové služby, internet</i>	<i>163 668</i>	<i>134 721</i>
<i>Renovácia tonerov a internet</i>	<i>6 038</i>	<i>9 128</i>
<i>Reklama</i>	<i>28 216</i>	<i>32 555</i>
<i>Úprava okolia</i>	<i>65 808</i>	<i>12 771</i>
<i>Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu</i>	<i>171 994</i>	<i>92 523</i>
<i>Za výrobu plnených profilov</i>	<i>605 767</i>	<i>378 698</i>
<i>Prijaté služby v prevádzke Martin</i>	<i>131 123</i>	<i>108 697</i>
<i>Overenie konsolidovanej UZ</i>	<i>1 700</i>	<i>1 700</i>
<i>Štúdie</i>	<i>44 665</i>	<i>101 683</i>
<i>Ostatné</i>	<i>129 592</i>	<i>113 629</i>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na predaný DHM a materiál v tom:	1 902 725	1 685 873
<i>Zostatková cena predaného DHM</i>	<i>664 986</i>	<i>608 775</i>
<i>Predaný materiál</i>	<i>1 237 739</i>	<i>1 077 098</i>
Dane a poplatky v tom:	202 766	237 457
<i>Cestná daň</i>	<i>8 445</i>	<i>8 411</i>
<i>Daň z nehnuteľnosti</i>	<i>107 039</i>	<i>100 366</i>
<i>Kolky a správne poplatky</i>	<i>3 130</i>	<i>3 760</i>
<i>Poplatky za znečistenie ovzdušia</i>	<i>79 021</i>	<i>116 611</i>
<i>Poplatky za vypúšťanie vôd</i>	<i>3 001</i>	<i>5 299</i>
<i>Spotrebná daň z EE, plynu</i>	<i>1 089</i>	<i>975</i>
<i>Kolky a poplatky v prevádzke Martin</i>	<i>1 041</i>	<i>2 035</i>
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	306 159	385 826
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	16 537 365	6 364 685
<i>Dary</i>	<i>550</i>	<i>1 670</i>
<i>Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít</i>	<i>285 055</i>	<i>489 546</i>
<i>Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné</i>	<i>8 941</i>	<i>20 685</i>
<i>Postúpenie pohľadávky</i>	<i>0</i>	<i>20 552</i>
<i>Odpis pohľadávky</i>	<i>100 000</i>	<i>0</i>
<i>Poistenie</i>	<i>310 603</i>	<i>219 771</i>
<i>Náklady na odovzdané emisné kvóty-tvorba rezervy</i>	<i>15 408 562</i>	<i>5 473 436</i>
<i>Členské príspevky</i>	<i>71 724</i>	<i>83 457</i>
<i>Zmarené investície</i>	<i>278 238</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné nákl. na hosp. činnosť v prevádzke DS</i>	<i>13</i>	<i>314</i>
<i>Ostatné</i>	<i>8 236</i>	<i>5 413</i>
<i>Krátenie DPH koeficientom v ATI</i>	<i>1 146</i>	<i>1 249</i>
<i>Ročná úprava DPH pri zmene použitia IM</i>	<i>64 297</i>	<i>48 592</i>

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

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	1 404 360	1 631 993
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	664 483	125 412
Z úverov	191 473	119 022
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojených osôb	468 450	0
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	2 521	1 989
Z leasingu	2 039	4 401
563 - Kurzové straty v tom	216 728	1005458
z úhrad a inkás	154 276	484 793
z prepočtu devíz: účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	19	710
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	62 433	519 955
565 – Tvorba zúčtovanie opravných položiek k DFM – ATI DOO Srbsko	0	0
567 – Náklady z derivátových operácií	413 547	378 285
568 - Ostatné finančné náklady v tom	109 602	122 838
z konverzií	0	0
bankové poplatky	109 602	122 838
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	8 962	8 962
Súvisiace auditorské služby – overenie konsolidovanej UZ	1 700	1 700

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	7 822 995	10 181 402
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	30 590	30 787
Čistý obrat celkom	167 696 377	90 179 438

IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov Daň z príjmov za konsolidovaný celok

SPOLU za konsolidovaný celok	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Daň	Daň Vstupujúca do konsolidácie	Daň v %	Daň	Daň Vstupujúca do konsolidácie	Daň v %
Splatná daň z príjmov OHS	2 975,10	2 975,10	15	0	0	21
Splatná daň z príjmov OFZ	2 964 116,22	2 964 116,22	21	31,35	31,35	19
Splatná daň z príjmov ATI	51 513,50	51 513,50	21	0	0	21
SPOLU za konsolidovaný celok	3 018 604,83	3 018 604,83		31,35	31,35	
Odložená daň z príjmov OHS	575,00	575,00	15	6 000,97	6 000,97	21
Odložená daň z príjmov OFZ	1 292 080,21	1 292 080,21	21	595 113,20	595 113,20	21
Odložená daň z príjmov ATI	24 715,03	24 715,03	21	24 403,64	24 403,64	21
SPOLU za konsolidovaný celok	1 317 370,24	1 317 370,24		625 517,81	625 517,81	

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	-37 819,76	xxx	X	-5 435,89	xxx	X
teoretická daň	xxx	-5 672,96	15	xxx	-815,38	15
Daňovo neuznané náklady	63 519,15	9 527,87	15	4 437,83	665,67	15
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 101,71	-315,26	15	-2 765,59	-414,84	15
Umorenie daňovej straty	-3 763,65	-564,55	15	0,00	0,00	15
SPOLU	19 834,03	2 975,10	15	-3 763,65	-564,55	15
Odpočet daň.licence	0,00	0,00		0,00	0,00	
Splatná daň z príjmov	X	2 975,10	15	X	0,00	15
Daňová licencia	X	0,00		X	0,00	
Odložená daň z príjmov	X	575,00	15	X	6 000,97	15
Celkom daň z príjmov	X	3 550,10	15	X	6 000,97	15

OFZ, a.s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	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 nepodliehajúce dani	-874 996.01	-183 749.16	21	-2 144 568.18	-450 359.32	21
Suma člen.prísp.daň.neuz.	41 724.00	8 762.04		82 957.00	17 420.97	
Umorenie daňovej straty	-4 557 346.00	-957 042.66	21	-1 247 033.07	-261 876.94	21
Náklady na výskum	-1 354 693.10	-284 485.55	21	0.00	0.00	21
SPOLU	14 114 839.15	2 964 116.22	21	0.00	0.00	21
Solatná 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
Solatná 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

AQUA THERM INVEST, a. s.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	337 822.27	XXX	X	61 202.15	XXX	X
teoretická daň	XXX	70 942.68	21	XXX	12 852.45	21
Daňovo neuznané náklady	98 111.77	20 603.47	21	118 665.29	24 919.71	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-29 513.43	-6 197.82	21	-310 441.31	-65 192.67	21
Suma člen.prísp.daň.neuz.	0.00	0.00		X	X	
Umorenie daňovej straty	-161 118.21	-33 834.82	21	0	0	21
SPOLU	245 302.40	51 513.50	21	-130 573.87	-27 420.51	21
Solatná daň z príjmov	X	51 513.50	21	X	0	21
Daň z výnosových úrokov	X	0.00	19	X	0	19
Daňová licencia	X	0.00		X	0	
Daň z dodatočného priznania	X	0.00	21	X	0	21
Odložená daň z príjmov	X	24 715.03	21	X	24 403.64	21
Celkom daň z príjmov	X	76 228.53	21	X	24 403.64	21

ČL. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1. a. Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z prijatých záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne záväzných 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	4 880 000	0	3 230 000	0
voči Colnému úradu	120 000	0	120 000	0
hodnota majetku na kt. bolo zriadené založ. pravo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predch. častiach poznámok				
Zo všeobecne záväzných predpisov	0	0	0	0
Z zmliev o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky-nájom el.osvetlenia	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
OFZ, a.s. - PohF.kápená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
OFZ, a.s. - Inventár do 1 700 EUR	78 545	78 545
OFZ, a.s. - Drobný DHM do 1 700 EUR	379 787	360 044
OFZ, a.s. - Drobný DNM do 2 400 EUR - software	15 248	15 209
OFZ, a.s. - Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
OFZ, a.s. - Drobný DHM v prevádzke Martin	34 755	27 894
ATI, a.s. - Drobný DHM	19 109	19 109
OHS, a.s. - Drobný DHM	2 000	0
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	2 813	2 813
OFZ, a.s. - Materiál v skladoch CO	2 813	2 813
Prenajatý majetok v tom:	0	904 198
OFZ, a.s. - Prenajatý majetok od Profily, a.s.	0	904 198

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

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz k 31.12.2021	Ocenenie k 31.12.2021	Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	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	2395000	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

Čl. VI Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje UZ do dňa zostavenia UZ:

Po stabilných výsledkoch v prvom polroku, spoločnosť OFZ, a.s. z dôvodu zvyšujúcich sa cien elektrickej energie a zároveň klesajúcich predajných cien, pristúpila od 01.07.2022 k obmedzeniu produkcie a zníženiu predaja. V tejto súvislosti sa spoločnosť zameriava na optimalizáciu nákladov a stabilizáciu cash-flow s cieľom zabezpečiť jeho dlhodobú udržateľnosť. Počas obdobia obmedzenej produkcie, spoločnosť zvyšuje svoje obchodné aktivity so zameraním na trading výrobkov a surovín.

Čl. VII Ekonomické vzťahy v rámci konsolidovaného celku

Materská účtovná jednotka/ Dcérska účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť voči:			
OFZ, a.s.	Výnosové úroky z pôžičky z OHS na OFZ	0	0
OFZ, a.s.	Náklady na nájom+voda a teplo	478	478
OFZ, a.s.	Kúpa elektrickej energie	20	20
OFZ, a.s.	Náklady na vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, a.s.	Kapitalizácia pôžičky do ostatných kapitálových fondov ATI	0	0
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úrok z poskytnutej pôžičky	802	802
OFZ, a.s. voči:			
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky z OHS na OFZ	0	0
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu+voda a teplo	478	478
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Predaj elektrickej energie	20	20
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	3 390	3 390
AQUA THERM INVEST, a.s.	Úrok z poskytnutej pôžičky z OFZ na ATI	66 141	67 217
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	40 000	300 000
AQUA THERM INVEST, a.s. voči:			
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	802	802
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Kapitalizácia pôžičky do ostatných kapitálových fondov ATI	0	0
OFZ, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	66 141	67 217
OFZ, a.s.	Prijatá pôžička z OFZ na ATI	40 000	300 000
OFZ, a.s.	Za vedenie účtovníctva	3 390	3 390

Čl. VIII**Ostatné informácie****VIII. 1.**

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

Čl. IX**Prehľad o pohybe vlastného imania****IX. 2. a****Prehľad zmien vlastného imania konsolidovaného celku za rok 2021**

Opis	Stav VI na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie počas bežného UO	SPOLU Stav VI na konci UO	VI pripadajúce na akcionárov MÚJ	VI na nekontrolované podiely
Vlastné imanie v tom:	38 357 494	15 560 535	53 918 029	52 322 206	1 595 823
Základné imanie zapísané v OR	396 471	0	396 471	46 471	350 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 067 771	0	1 067 771	0	1 067 771
Oceňovacie rozdiely	147 587	-86 634	60 953	60 663	290
Zákonný rezervný fond	2 623 624	0	2 623 624	2 594 351	29 273
Výsledok hospodárenia minulých rokov v tom:	35 792 561	-1 670 519	34 122 042	34 283 522	-161 480
Nerozdelený zisk minulých rokov	36 802 161	-1 707 318	35 094 843	34 798 523	296 320
Neuhradená strata minulých rokov	-1 009 600	36 799	-972 801	-515 001	-457 800
Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	-1 670 520	17 317 688	15 647 168	15 337 199	309 969

Komplexný výsledok pripadajúci na:	2021	2020
Akcionárov materskej spoločnosti	15 337 199	-1 670 791
Nekontrolované podiely	309 969	271

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

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

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

Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peniaze v hotovosti	60 768	60 768	33 918	33 918
Ceniny	126	126	486	486
Bankové účty	647 706	647 706	1 244 568	-688 396
Kontokorentné účty	-14 238 279	-14 238 279	-1 932 964	0
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	-13 529 679	-13 529 679	-653 992	-653 992

	Konsolidovaný Cash flow k 31.12.2021	Bežné účt.obd.OFZ	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	19 983 142	-1 044 971
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	4 481 916	2 274 617
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 524 823	3 582 644
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 (+/-)	495 470	188 501
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 727	-66 736
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	664 482	123 423
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-30 591	-19 323
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 (+/-)	-397 555	-1 498 823
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 (+/-)	-3 954	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)	-38 081 303	257 597
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-17 639 029	4 030 401
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13 631 140	-4 407 338
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-22 417 609	1 735 590
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.)	-13 616 245	1 487 242
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	64 695	19 323
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-528 504	-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.)	-14 080 054	1 482 194
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	18 898	394 471
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.)	-14 061 156	1 876 665
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-99 481	-58 656
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 083 616	-842 347
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 (+)	1 062 541	2 107 598
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-705 000	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	-550 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových	0	0

	činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	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.)	-825 556	656 595
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 za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného 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)	-12 929 411	417 942
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-653 992	-1 107 038
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-13 583 403	-689 062
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 (+/-)	-13 529 679	-653 992

Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.

**Konsolidovaná
Výročná správa
2021**



V Širokej dňa 08.08.2022

Ing. Branislav Klocok
člen predstavenstva

Obsah

I.	Základné údaje o skupine	3
II.	Profil a predmet činnosti skupiny	4
III.	Vybrané ukazovatele činnosti skupiny	5
IV.	Predpokladaný vývoj skupiny v roku 2022	5
V.	Príloha č. I Konsolidovaná účtovná závierka zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie, tak ako boli schválené na použitie v Európskej únii za rok končiaci 31. decembra 2021 ORAVSKÁ HUTNÍCKA SPOLOČNOSŤ, a.s. a dcérske spoločnosti.....	6

I Základné údaje o skupine

Materská spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.

Sídlo spoločnosti:

Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok

IČO: 36 394 963

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

Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2021)

Predstavenstvo

Ing. Vladimír Klocok
predseda

Ing. Branislav Klocok
člen

Ing. Anton Sklárčik
člen

Dozorná rada

Ing. Janka Jančeková
člen

Mgr. Vladimír Klocok
člen

Ing. Stanislav Huba
člen

Dcérska spoločnosť OFZ, a.s.

Sídlo spoločnosti:

027 41 Široká 381

IČO: 36 389 030

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

Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2021)

Predstavenstvo

Ing. Vladimír Klocok
predseda

Ing. Branislav Klocok
člen

Ing. Anton Sklárčik
člen

Dozorná rada

Ing. Jozef Šeliga
člen

Ing. Michal Suroviak
člen

Mgr. Vladimír Klocok
člen

Dcérska spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s.

Sídlo spoločnosti:

Drieňova 14
821 01 Bratislava

IČO: 43 812 791

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

Štatutárne a dozorné orgány spoločnosti (stav k 31.12.2021)

Predstavenstvo

Jozef Laštík
predseda

Ing. Stanislav Huba
člen

Dozorná rada

Ing. Juraj Ratica
člen

Ing. Janka Jančeková
člen

Ing. Anton Sklárčik
člen

II Profil a predmet činnosti skupiny

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

Materská spoločnosť sa venovala najmä nájmu hnuteľného majetku, poskytovaniu pôžičiek a úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov.

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

Dcérska UJ OFZ, a.s. mala v roku 2018 náklady na výskum a vývoj v hodnote 2 395 485 eur, v roku 2019, 2020 a 2021 výskum a vývoj nevykonávala.

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

Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov Skupiny v roku 2021 bol 379 zamestnancov (2020: 393 zamestnancov), z toho počet vedúcich zamestnancov bol 24 (2020: 24 zamestnancov).

III Vybrané ukazovatele činnosti skupiny

V tis. €

Vybrané ukazovatele Konsolidovaného výkazu ziskov a strát	rok	
	2021	2020
Prevádzkové výnosy spolu	194 827	106 141
Prevádzkové náklady spolu	174 230	-106 392
Prevádzkový zisk - strata	20 597	-251
Zisk pred zdanením	19 983	-1 045
Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom	15 647	-1 671

V tis. €

Vybrané ukazovatele Konsolidovanej súvahy	rok	
	2021	2020
Dlhodobé aktíva spolu	32 963	35 482
Obežné aktíva spolu	113 397	60 338
Aktíva spolu	146 360	95 821
Vlastné imanie spolu	53 918	38 357
Dlhodobé záväzky spolu	2 077	3 755
Krátkodobé záväzky spolu	90 365	53 709
Vlastné imanie a záväzky spolu	146 360	95 821

IV Predpokladaný vývoj skupiny v roku 2022

Skupina pokračovala v aktivitách vo výrobe a predaji ferozliatin.

Po stabilných výsledkoch v prvom polroku, spoločnosť OFZ, a.s. z dôvodu zvyšujúcich sa cien elektrickej energie a zároveň klesajúcich predajných cien, pristúpila od 01.07.2022 k obmedzeniu produkcie a zníženiu predaja. V tejto súvislosti sa spoločnosť zameriava na optimalizáciu nákladov a stabilizáciu cash-flow s cieľom zabezpečiť jeho dlhodobú udržateľnosť. Počas obdobia obmedzenej produkcie, spoločnosť zvyšuje svoje obchodné aktivity so zameraním na trading výrobkov a surovín.