

***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         |
| <b>Prevádzkové výnosy spolu</b>                                                                                                             | <b>194 827 082</b> | <b>106 140 613</b> |
| 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         |
| <b>Prevádzkové náklady spolu</b>                                                                                                            | <b>174 229 749</b> | <b>106 391 725</b> |
| <b>Prevádzkový zisk + / strata -</b>                                                                                                        | <b>20 597 333</b>  | <b>-251 112</b>    |
| Finančné výnosy                                                                                                                             | 790 169            | 838 134            |
| Finančné náklady                                                                                                                            | 1 404 360          | 1 631 993          |
| <b>Finančné výnosy/(náklady) netto</b>                                                                                                      | <b>-614 191</b>    | <b>-793 859</b>    |
| <b>Zisk/strata pred zdanením</b>                                                                                                            | <b>19 983 142</b>  | <b>-1 044 971</b>  |
| Daň z príjmov                                                                                                                               | 4 335 974          | 625 549            |
| <b>Zisk/strata za účtovné obdobie</b>                                                                                                       | <b>15 647 168</b>  | <b>-1 670 520</b>  |
| <b>Komplexný výsledok za účtovné obdobie celkom</b>                                                                                         | <b>15 647 168</b>  | <b>-1 670 520</b>  |
| 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                |
| <b>Základná strata-, základný zisk + na jednu akciu v hodnote 33,19 € (1 400 akcií) pripadajúci na akcionárov materskej spoločnosti v €</b> | <b>10 955</b>      | <b>-1 193</b>      |

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

## Konsolidovaný výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2021

| v celých €                                                              | 2021               | 2020              |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>AKTÍVA</b>                                                           |                    |                   |
| <b>Dlhodobé aktíva</b>                                                  |                    |                   |
| 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        |
| <b>Dlhodobé aktíva spolu</b>                                            | <b>32 962 848</b>  | <b>35 482 383</b> |
| <b>Obežné aktíva</b>                                                    |                    | 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            |
| <b>Obežné aktíva spolu</b>                                              | <b>113 397 521</b> | <b>60 338 471</b> |
| <b>AKTÍVA SPOLU</b>                                                     | <b>146 360 369</b> | <b>95 820 854</b> |
| <b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>                                         |                    |                   |
| <b>Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti</b>   |                    |                   |
| 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        |
| <b>Vlastné imanie pripadajúce na akcionárov materskej spoločnosti</b>   | <b>52 322 206</b>  | <b>37 070 774</b> |
| <b>Nekontrolné podiely</b>                                              | <b>1 595 823</b>   | <b>1 286 720</b>  |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                             | <b>53 918 029</b>  | <b>38 357 494</b> |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                                 |                    |                   |
| 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           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                           | <b>2 077 030</b>   | <b>3 754 898</b>  |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                               |                    |                   |
| 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            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                         | <b>90 365 310</b>  | <b>53 708 462</b> |
| <b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU</b>                                   | <b>146 360 369</b> | <b>95 820 854</b> |

**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 strojárnských, elektroinštalačných, zdvíhacích zariadení,
- cestná doprava, oprava motorových vozidiel, ostatné služby v doprave,
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva,
- poradenské služby (hardware, software), autorizované spracovanie dát, vedenie účtovníctva,
- závodné stravovanie, oddychová, kultúrna a spoločenská činnosť

**I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov**

| <i>Názov Položky</i>                                     | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|----------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <i>Priemerný ročný prepočítaný počet zamestnancov</i>    | 379                          | 393                                                 |
| <i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov k 31.12.</i> | 382                          | 358                                                 |
| <i>Stav zamestnancov k 31.12.</i>                        | 384                          | 362                                                 |
| <i>Počet vedúcich zamestnancov</i>                       | 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 Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňovali ? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňovali ? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňovali ? **Áno**  
Obstarávacou cenou, Súčasti obstarávacej ceny:- cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňovali ? **Áno**  
Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady - nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňovali ? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok** Oceňovali ? **Áno**  
Obstarávacou cenou, Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním  
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou** Oceňovali ? **Áno**  
o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
nakupované zásoby boli na sklade oceňované:  
Obstarávacou cenou Súčasti obstar. ceny: cena obstarania - náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- II. 4. a.9.1. Materiál** Oceňovali ? **Áno**  
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi, Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:  
- priame náklady  
- nepriame náklady - výrobná réžia - správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba** Oceňovali ? **Áno**  
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**  
- zásoby oceňoval  
Skutočnými vlastnými nákladmi.  
Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, polotovary
- II. 4.a.9.3. Polotovary vlastnej výroby** Oceňovali ? **Áno**  
- o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**  
- polotovary oceňoval  
Skutočnými vlastnými nákladmi.  
Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií  
Vlastné náklady zahrňujú:  
priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy, 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 hnutelné 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 |
|             | Bola prijatá dotácia na zvýšenie ceny elektrickej energie z dôvodu začlenenia poplatkov za emisné kvóty do ceny elektrickej energie u výrobcov elektrickej energie vo výške 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 |     |

# **Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**

## **III.1. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy**

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

| <i><b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok</b></i> | <i><b>Bežné účtovné obdobie</b></i>               |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|
|                                             | <i><b>Aktivované<br/>náklady<br/>na vývoj</b></i> | <i><b>Softvér</b></i> | <i><b>Oce-<br/>ni-<br/>teľné<br/>práva</b></i> | <i><b>Goodwill</b></i> | <i><b>Ostatný<br/>DNM</b></i> | <i><b>Obstará-<br/>vaný<br/>DNM</b></i> | <i><b>Poskytnuté<br/>preddavky<br/>na DNM</b></i> | <i><b>SPOLU</b></i> |
| <i><b>Prvotné ocenenie</b></i>              |                                                   |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <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           |
| <i><b>Oprávky</b></i>                       |                                                   |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <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                                         |                        | 128 566                       | 0                                       | 0                                                 | 794 834             |
| <i><b>Opravné položky</b></i>               |                                                   |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <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                   |
| <i><b>Zostatková</b></i>                    |                                                   |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <i>Stav na začiatku UO</i>                  | 0                                                 | 222 072               | 0                                              | 0                      | 0                             | 0                                       | 0                                                 | 222 072             |
| <i>Stav na konci UO604</i>                  | 0                                                 | 219 157               | 0                                              | 0                      | 0                             | 0                                       | 0                                                 | 219 157             |

| <i><b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok</b></i> | <i><b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b></i> |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------|
|                                             | <i><b>Aktivované<br/>náklady<br/>na vývoj</b></i>          | <i><b>Softvér</b></i> | <i><b>Oce-<br/>ni-<br/>teľné<br/>práva</b></i> | <i><b>Goodwill</b></i> | <i><b>Ostatný<br/>DNM</b></i> | <i><b>Obstará-<br/>vaný<br/>DNM</b></i> | <i><b>Poskytnuté<br/>preddavky<br/>na DNM</b></i> | <i><b>SPOLU</b></i> |
| <i><b>Prvotné ocenenie</b></i>              |                                                            |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <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             |
| <i><b>Oprávky</b></i>                       |                                                            |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <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             |
| <i><b>Opravné položky</b></i>               |                                                            |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <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                   |
| <i><b>Zostatková</b></i>                    |                                                            |                       |                                                |                        |                               |                                         |                                                   |                     |
| <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

| <b>Dlhodobý<br/>hmotný<br/>majetok</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> |               |                                                                         |                                                                |                                                    |                        |                                  |                                                   |              |
|----------------------------------------|------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|
|                                        | <i>Pozemky</i>               | <i>Stavby</i> | <i>Samostatné<br/>hnuteľ. vecí<br/>a súbory<br/>hnuteľných<br/>vecí</i> | <i>Pesto-<br/>vateľské<br/>celky<br/>trvalých<br/>porastov</i> | <i>Základné<br/>stádo a<br/>ťažné<br/>zvieratá</i> | <i>Ostatný<br/>DHM</i> | <i>Obsta-<br/>ravaný<br/>DHM</i> | <i>Poskyt-<br/>nuté<br/>pred-davky<br/>na DHM</i> | <i>SPOLU</i> |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                |                              |               |                                                                         |                                                                |                                                    |                        |                                  |                                                   |              |
| <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   |
| <b>Oprávky</b>                         |                              |               |                                                                         |                                                                |                                                    |                        |                                  |                                                   |              |
| <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   |
| <b>Opravné položky</b>                 |                              |               |                                                                         |                                                                |                                                    |                        |                                  |                                                   |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>             | 0                            | 0             | 0                                                                       | 0                                                              | 0                                                  | 0                      | 0                                | 0                                                 | 0            |
| <i>Prírastky</i>                       | 0                            | 0             | 0                                                                       | 0                                                              | 0                                                  | 0                      | 0                                | 0                                                 | 0            |
| <i>Úbytky</i>                          | 0                            | 0             | 0                                                                       | 0                                                              | 0                                                  | 0                      | 0                                | 0                                                 | 0            |
| <i>Stav na konci UO</i>                | 0                            | 0             | 0                                                                       | 0                                                              | 0                                                  | 0                      | 0                                | 0                                                 | 0            |
| <b>Zostatková hodnota</b>              |                              |               |                                                                         |                                                                |                                                    |                        |                                  |                                                   |              |
| <i>Stav na začiatku UO</i>             | 1 002 744                    | 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   |

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

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

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

| Popis                                                        | Zost.hodn.majetku | Nesplatená časť | Do 1 roka | Od 1 do 5 rokov | Nad 5 rokov |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------|-----------------|-------------|
| <i>Istina</i>                                                | 374 307           | 177 920         | 88 858    | 89 062          | 0           |
| <i>Finanč.náklad</i>                                         |                   | 4 061           | 2 027     | 2 034           | 0           |
| <b>Zriadenie zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva</b> |                   |                 |           |                 |             |

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                                   |
| Centrálne 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 ÚJ

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                           |                     |                               |               |            |                                               |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------------|
|                                                                  | Obstarávací hodnota   | ZI ÚJ, v ktorej má ÚJ DFM | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlas.právach v % | Hodnota VI ÚJ | HV ÚJ      | Účtovná hodnota DFM v individ.UZ materskej ÚJ |
| <b>Dcérske ÚJ</b>                                                |                       |                           |                     |                               |               |            |                                               |
| 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                                       |
| <b>ÚJ s podstatným vplyvom</b>                                   |                       |                           |                     |                               |               |            |                                               |
| ATI DOO, Petroland, Srbsko                                       | 450                   | 1 000                     | 45,00               | 45,00                         | ***           | ***        | 0                                             |
| H+F Reality, s.r.o.                                              | 2 214                 | 6 639                     | 33,34               | 33,34                         | -115 117      | 0          | 0                                             |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                           |                     |                               |               |            |                                               |
| Orava Milk, záujmové združenie                                   | 11 618                | 116 000                   | 10,00               | 10,00                         | ***           | ***        | 0                                             |

\*\*\*Spoločnosti nepredložili k dátumu zostavenia ÚZ 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 UJ

| Dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Bežné účtovné obdobie                           |                                                               |                                           |                                                   |                |                                                          |                         |                                             | SPOLU      |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|------------|
|                                 | Podielové<br>CP a<br>vklady<br>v dcérskej<br>ÚJ | Podielové<br>CP v spoloč-<br>nosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>CP<br>a<br>podiely | Dlhodobé<br>pôžičky<br>ÚJ v<br>konsolid.<br>celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky<br>s dobou<br>splatnosti<br>najviac<br>jeden rok | Obsta-<br>rávaný<br>DFM | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky<br>na DFM |            |
| Prvotné ocenenie                |                                                 |                                                               |                                           |                                                   |                |                                                          |                         |                                             |            |
| Stav na začiatku UO             | 9 111 959                                       | 2 664                                                         | 11 618                                    | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                           | 9 126 241  |
| Prírastky                       | 0                                               | 0                                                             | 0                                         | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                           | 0          |
| Úbvtky                          | 0                                               | 0                                                             | 0                                         | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                           | 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 |
| Úbvtky                          | 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 |
| Onravné položky                 |                                                 |                                                               |                                           |                                                   |                |                                                          |                         |                                             |            |
| Stav na začiatku UO             | 0                                               | 0                                                             | 0                                         | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                           | 0          |
| Prírastky                       | 0                                               | 0                                                             | 0                                         | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                           | 0          |
| Úbvtky                          | 0                                               | 0                                                             | 0                                         | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                           | 0          |
| Stav na konci 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<br>finančný<br>majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie    |                                                               |                                           |                                                   |                |                                                          |                         |                                                 | SPOLU      |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|------------|
|                                 | Podielové<br>CP a<br>vklady<br>v dcérskej<br>ÚJ | Podielové CP<br>v spoloč-<br>nosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>CP<br>a<br>podiely | Dlhodobé<br>pôžičky<br>ÚJ v<br>konsolid.<br>celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky<br>s dobou<br>splatnosti<br>najviac<br>jeden rok | Obsta-<br>ravaný<br>DFM | Poskyt-<br>nuténuté<br>pred-<br>davky<br>na DFM |            |
| Prvotné ocenenie                |                                                 |                                                               |                                           |                                                   |                |                                                          |                         |                                                 |            |
| Stav na začiatku UO             | 9 111 959                                       | 2 664                                                         | 11 618                                    | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                               | 9 126 241  |
| Prírastky                       | 0                                               | 0                                                             | 0                                         | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                               | 0          |
| Úbvtky                          | 0                                               | 0                                                             | 0                                         | 0                                                 | 0              | 0                                                        | 0                       | 0                                               | 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     |
| Úbvtky                          | 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          |
| Úbvtky                          | 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 UJ z individuálnej účt. závierky materskej ÚJ ku dňu zostavenia konsolidovanej účt.závierky

| Obchodné meno                  | Obstarávacia 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 UZ 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                      |
| <b>SPOLU</b>                          | <b>11 273 331</b>                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                                     | <b>12 528 331</b>                 | <b>982 858</b>         |

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

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

| <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> |
| <b>K pohľad.z obchodného styku v tom:</b>             | <b>1 069 400</b>              | <b>630 436</b>   | <b>305 770</b>                            | <b>0</b>                                  | <b>0</b>           | <b>-30 000</b>                 | <b>1 394 066</b>           |
| <i>a) voči prepojeným UJ</i>                          | 911 869                       | 629 450          | 298 645                                   | 0                                         | 0                  | -30 000                        | 1 242 674                  |
| <i>b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ</i>      | 0                             | 0                | 0                                         | 0                                         | 0                  | 0                              | 0                          |
| <i>c) ostatným pohľad. z obchod. styku</i>            | 157 531                       | 986              | 7 125                                     | 0                                         | 0                  | 0                              | 151 392                    |
| <b>K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ</b>                | <b>184 977</b>                | <b>70 435</b>    | <b>23 588</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>0</b>           | <b>-141 927</b>                | <b>231 824</b>             |
| <b>K ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                  | <b>0</b>           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                   |
| <b>K iným pohľadávkam</b>                             | <b>23 911</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                  | <b>0</b>           | <b>0</b>                       | <b>23 911</b>              |
| <b>SPOLU</b>                                          | <b>1 278 288</b>              | <b>700 871</b>   | <b>329 358</b>                            | <b>0</b>                                  | <b>0</b>           | <b>-171 927</b>                | <b>1 649 801</b>           |

### 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> |
|------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:</b>              | <b>3 872 916</b>           | <b>0</b>                    | <b>3 872 916</b>               | <b>0</b>                       | <b>3 872 916</b>                  | <b>0</b>                 |
| <b>z obchodného styku v tom:</b>                     | <b>425 600</b>             | <b>0</b>                    | <b>425 600</b>                 | <b>0</b>                       | <b>425 600</b>                    | <b>0</b>                 |
| <i>a) voči prepojeným UJ</i>                         | 425 600                    | 0                           | 425 600                        | 0                              | 425 600                           | 0                        |
| <i>b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ</i> | 0                          | 0                           | 0                              | 0                              | 0                                 | 0                        |
| <i>b) ostatné pohľad.z obchod.styku</i>              | 0                          | 0                           | 0                              | 0                              | 0                                 | 0                        |
| <b>ostat.pohľad.voči prepoj.ÚJ a v rámci pod.úč.</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                    | <b>3 447 316</b>           | <b>0</b>                    | <b>3 447 316</b>               | <b>0</b>                       | <b>3 447 316</b>                  | <b>0</b>                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky SPOLU</b>                   | <b>40 911 430</b>          | <b>6 118 332</b>            | <b>47 029 762</b>              | <b>-3 489 178</b>              | <b>43 540 584</b>                 | <b>1 649 801</b>         |
| <b>z obchodného styku v tom:</b>                     | <b>31 810 400</b>          | <b>5 515 689</b>            | <b>37 326 089</b>              | <b>-34 068</b>                 | <b>37 292 021</b>                 | <b>1 394 066</b>         |
| <i>a) voči prepojeným UJ</i>                         | 464 833                    | 1 920 035                   | 2 384 868                      | -34 068                        | 2 350 800                         | 1 242 674                |
| <i>b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným UJ</i> | 0                          | 0                           | 0                              | 0                              | 0                                 | 0                        |
| <i>c) ostatné pohľad.z obchod.styku</i>              | 31 345 567                 | 3 595 654                   | 34 941 221                     | 0                              | 34 941 221                        | 151 392                  |
| <b>ostat.pohľad.voči prepoj. ÚJ</b>                  | <b>3 429 642</b>           | <b>549 292</b>              | <b>3 978 934</b>               | <b>-3 455 110</b>              | <b>523 824</b>                    | <b>231 824</b>           |
| <b>ost.pohľ.v rámci podiel.účas.okrem prepoj.ÚJ</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       | <b>0</b>                          | <b>0</b>                 |
| <b>Pohľad.voči spoločníkovi</b>                      | <b>0</b>                   | <b>21 440</b>               | <b>21 440</b>                  | <b>0</b>                       | <b>21 440</b>                     | <b>0</b>                 |
| <b>daňové pohľadávky dotácie</b>                     | <b>4 666 177</b>           | <b>0</b>                    | <b>4 666 177</b>               | <b>0</b>                       | <b>4 666 177</b>                  | <b>0</b>                 |
| <b>pohľad.z derivátových operácií</b>                | <b>7 773</b>               | <b>0</b>                    | <b>7 773</b>                   | <b>0</b>                       | <b>7 773</b>                      | <b>0</b>                 |
| <b>iné pohľadávky</b>                                | <b>997 438</b>             | <b>31 911</b>               | <b>1 029 349</b>               | <b>0</b>                       | <b>1 029 349</b>                  | <b>23 911</b>            |

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

| Opis predmetu záložného práva v OFZ                                                                                                                                                                                                           | Bežné účtovné obdobie |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                               | Výška úverového rámca | Hodnota pohľadávky k 31.12. |
| Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech <b>Tatrabanka, a.s.</b><br><b>Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€.</b><br><b>Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks</b>  | 15 800 000            | 24 617 733                  |
| Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech <b>Komerčná banka, a.s.</b><br><b>Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€.</b><br><b>Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, , Mn rúd a kremenca</b> | 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<br>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                      |
| <b>SPOLU za spoločnosť Oravská hutnícka spoločnosť vo výške 15%</b> |                       |                 |              | <b>304,80</b>               |
| 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                        |
| <b>Spolu za spoločnosť OFZ, a.s. vo výške 21%</b>                   |                       |                 |              | <b>3 408 757,94</b>         |
| 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                    |
| Závazky po lehote nad 360 dní – OFZ                                 | 0,00                  | 40 009,00       | 40 009,00    | 8 402,00                    |
| Závazky po lehote nad 360 dní – p. Laštík                           | 0,00                  | 33 404,00       | 33 404,00    | 7 015,00                    |
| Závazky po lehote nad 360 dní – p. Žofaj                            | 0,00                  | 33 404,00       | 33 404,00    | 7 015,00                    |
| Závazky 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                       |
| <b>SPOLU za spoločnosť AQUA THERM INVEST, a.s. vo výške 21%</b>     |                       |                 |              | <b>38 253,00</b>            |
| <b>CELKOM za konsolidovaný celok k 01.01.2021 účet 481</b>          |                       |                 |              | <b>4 764 686,00</b>         |
| <b>CELKOM za konsolidovaný celok k 31.12.2021 účet 481</b>          |                       |                 |              | <b>3 447 315,74</b>         |
| <b>Rozdiel – zníženie pohľadávky k 31.12.2021 účet 481</b>          |                       |                 |              | <b>-1 317 370,26</b>        |

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

### 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                               |
| <b>SPOLU</b>             | <b>708 600</b>        | <b>1 278 972</b>                |

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

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

**III. 1. u. Informácie o ocenení KFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou (uviesť vplyv takéhoto ocenenia na výsledok 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 |
|---------------------------------------------------------|----------|--------------------------|
| 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:       | 136 131  | 61 860                   |
| Reklama                                                 | 3 333    | 3 333                    |
| Fixný poplatok za elektrinu                             | 8 879    | 8 879                    |
| Predplatené tlačoviny                                   | 5 942    | 5 105                    |
| Poplatok pre Manzanese REACH – Spracovanie dokumentácie | 81 862   | 0                        |
| Poistenie                                               | 28 786   | 39 300                   |
| Telekomunikačné služby                                  | 85       | 180                      |
| Licenčné poplatky                                       | 1 002    | 1 287                    |
| Projektv-štúdie                                         | 3 683    | 0                        |
| Ostatné                                                 | 2 559    | 3 102                    |
|                                                         | 0        |                          |
| Príimv budúcich období dlhodobé, z toho:                | 0        | 0                        |
|                                                         |          |                          |
| Príimv budúcich období krátkodobé (385), z toho:        | 13 797   | 11 162                   |
| Zníženie členského poplatku Euroalive                   | 4 851    | 0                        |
| Vvúčtovanie 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 |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Vlastné imanie</b> v tom:                       | <b>38 357 494</b>      | <b>15 560 535</b>                        | <b>53 918 029</b>         | <b>52 322 206</b>                | <b>1 595 823</b>             |
| Základné imanie zapísané v OR                      | 396 471                | 0                                        | 396 471                   | 46 471                           | 350 000                      |
| Základné imanie nezapísané v OR                    | 0                      | 0                                        | 0                         | 0                                | 0                            |
| Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov           | 0                      | 0                                        | 0                         | 0                                | 0                            |
| Ostatné kapitálové fondy                           | 1 067 771              | 0                                        | 1 067 771                 | 0                                | 1 067 771                    |
| Oceňovacie rozdiely                                | 147 587                | -86 634                                  | 60 953                    | 60 663                           | 290                          |
| Zákonný rezervný fond                              | 2 623 624              | 0                                        | 2 623 624                 | 2 594 351                        | 29 273                       |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b> v tom: | <b>35 792 561</b>      | <b>-1 670 519</b>                        | <b>34 122 042</b>         | <b>34 283 522</b>                | <b>-161 480</b>              |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                    | 36 802 161             | -1 707 318                               | 35 094 843                | 34 798 523                       | 296 320                      |
| Neuhrazená strata minulých rokov                   | -1 009 600             | 36 799                                   | -972 801                  | -515 001                         | -457 800                     |
| <b>Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia</b>   | <b>-1 670 520</b>      | <b>17 317 688</b>                        | <b>15 647 168</b>         | <b>15 337 199</b>                | <b>309 969</b>               |

|                                    |  |             |             |
|------------------------------------|--|-------------|-------------|
| Komplexný výsledok pripadajúci na: |  | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
| 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  |
| <b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| GO+SO DHM                         | 0                     | 0          | 0         | 0        | 0        | 0                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b> | <b>12 909 093</b>     |            |           |          | <b>0</b> | <b>23 135 340</b> |
| 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  |
| <b>Dlhodobé rezervy, v tom:</b>   | <b>0</b>                                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| GO+SO DHM                         | 0                                            | 0                | 0                | 0        | 0        | 0                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, v tom:</b> | <b>14 315 846</b>                            | <b>5 823 743</b> | <b>7 230 496</b> |          | <b>0</b> | <b>12 909 093</b> |
| 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 |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky SPOLU</b>              | <b>191 438</b>        | <b>172 780</b>                  |
| Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov | 191 438               | 172 780                         |
| Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov     | 0                     | 0                               |
| <b>Krátkodobé záväzky SPOLU</b>            | <b>47 155 544</b>     | <b>37 157 928</b>               |
| <b>Záväzky v lehote splatnosti</b>         | <b>46 583 573</b>     | <b>36 731 636</b>               |
| <b>Záväzky po lehote splatnosti v tom:</b> | <b>571 971</b>        | <b>426 292</b>                  |
| 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 |
|-----------------------------------------|---------------|-------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b> | <b>3 528</b>  | <b>13 362</b>     |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 75 225        | 56 479            |
| <b>Tvorba spolu</b>                     | <b>78 753</b> | <b>69 841</b>     |

|                                            |               |               |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Čerpanie na stravovanie pracovníkov        | 31 773        | 28 548        |
| Odmena za darcovstvo krvi                  | 320           | 0             |
| Sociálna výpomoc                           | 6 248         | 17 299        |
| Odmeny pri životných výročiach             | 3 060         | 3 240         |
| Odmeny pri odchode do dôchodku             | 440           | 1 300         |
| Príspevok na rekreácie                     | 0             | 0             |
| Príspevok na kúpeľnú liečbu                | 0             | 0             |
| Príspevky na športovú činnosť zamestnancov | 0             | 10 836        |
| Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH           | 0             | 2 167         |
| Čerpanie na prevádzke DS                   | 4 044         | 2 923         |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu spolu</b>     | <b>45 885</b> | <b>66 313</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>32 868</b> | <b>3 528</b>  |

### III. 2. h. Údaje o dlhopisoch

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

### III. 2. i. Údaje o bankových úveroch

| Názov položky                                           | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny za bežné UO | Suma istiny za predch. UO |
|---------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                           |      |               |                  | <b>1 164 370</b>        | <b>2 817 838</b>          |
| Komerční banka – investičný úver I – splatný nad 1 rok  | EUR  | 1,55%         | 30.09.2022       | 0                       | 562 500                   |
| Komerční banka – investičný úver II – splatný nad 1 rok | EUR  | 1,55%         | 30.09.2023       | 223 000                 | 445 000                   |
| Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné nad 1 rok  | EUR  | 1,40%         | 30.01.2024       | 941 370                 | 1 810 338                 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery SPOLU v tom:</b>            |      |               |                  | <b>19 896 654</b>       | <b>3 587 280</b>          |
| Komerční banka – investičný úver I – splatný do 1 roka  | EUR  | 1,55%         | 30.09.2022       | 562 500                 | 562 500                   |
| Komerční banka – investičný úver II – splatný do 1 roka | EUR  | 1,55%         | 30.09.2022       | 222 000                 | 222 000                   |
| Tatrabanka, a.s. - investičný úver – splatné do 1 roka  | EUR  | 1,40%         | 31.12.2022       | 868 968                 | 868 968                   |
| Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet                    | EUR  | 1MesEb + 1%   | 28.02.2022       | 6 538 962               | 0                         |
| Tatrabanka, a.s.- revolving.úver                        | EUR  | 2,90 %        | 30.09.2022       | 4 000 000               | 0                         |
| Tatrabanka, a.s. - kreditné karty                       | EUR  | 0%            | 21.01.2022       | 4 907                   | 848                       |
| Komerční banka – kontokorentný účet                     | EUR  | EONIA + 1,3%  | 31.01.2022       | 7 699 317               | 1 932 964                 |

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

| Názov položky                                        | Mena | Úrok p.a. v %    | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene za bežné UO | Suma istiny v mene za predch. UO |
|------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                              |      |                  |                  |                                |                                  |
| Od OFZ na ATI – vylúčené v konsolidácii              | EUR  | 2,00 %           | 30.09.2023-2025  | 180000                         | 0                                |
| <b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci</b>        |      |                  |                  |                                |                                  |
| Ing. Vladimír Klocok                                 | EUR  | 1,50 %           | 31.12.2021       | 6 800 000                      | 6 800 000                        |
| Ing. Vladimír Klocok                                 | EUR  | 1,50 %           | 31.12.2021       | 6 530 000                      | 6 530 000                        |
| Ing. Eva Klocoková                                   | EUR  | 1,50 %           | 31.12.2021       | 2 200 000                      | 2 200 000                        |
| Ing. Eva Klocoková                                   | EUR  | 1,50 %           | 31.12.2021       | 11 100 000                     | 11 100 000                       |
| 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  | Neuhrađené úroky |                  | 1 201                          | 33 041                           |
| Z ATI, a.s. na OFZ, a.s. - vylúčené v konsolidácii   | EUR  | Neuhrađené 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 nlatobnými kartami                                              | 0        | 0                        |
| Dobronis vystavené v r. 2022 k FA z roku 2021                          | 9 942    | 0                        |
| Snotreha el envoie a plvnu 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 nredai výrokov vystavená v r. 2021 na mori 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 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 prenajatý formou finančného prenájmu

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                         |                  | Bezprostredne predch. účt. obdobie |                         |                  |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------------|------------------|
|                 | Splatnosť               |                         |                  | Splatnosť                          |                         |                  |
|                 | Do jedného roka vrátane | Od 1 do 5 rokov vrátane | Viac ako 5 rokov | Do 1 roka vrátane                  | Od 1 do 5 rokov vrátane | Viac ako 5 rokov |
| Istina          | 88 858                  | 89 062                  | 0                | 179 512                            | 56 474                  | 0                |
| Finančný náklad | 2 027                   | 2 034                   | 0                | 1 335                              | 268                     | 0                |
| 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                 |
| Výroby                     | 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, 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 vnútro podnikovej prepravy          | 500 878   | 335 047    |
| Aktivácia závodná kuchyňa                  | 244 035   | 196 302    |
| Šitie rúšok                                | 0         | 3 900      |
| Aktivácia DHM 624                          | 1 418     | 20 549     |

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

| Názov položky                                                                                     | Bežné UO          | Predch. UO       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Tržby z predaja DHM a materiálu</b> v tom:                                                     | <b>2 612 418</b>  | <b>3 420 783</b> |
| <i>Predaj DHM 641</i>                                                                             | <i>1 062 541</i>  | <i>2 107 598</i> |
| <i>Predaj materiálu 642</i>                                                                       | <i>1 549 877</i>  | <i>1 313 185</i> |
| <b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b> v tom:                                              | <b>16 921 686</b> | <b>7 777 292</b> |
| <i>Úroky z omeškania a zmluvné pokuty</i>                                                         | <i>8 838</i>      | <i>5 898</i>     |
| <i>Výnosy z postúpených pohľadávok</i>                                                            | <i>0</i>          | <i>20 552</i>    |
| <i>Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót</i>                                             | <i>15 340 530</i> | <i>6 490 634</i> |
| <i>Dotácia od ÚPSVaR na udržanie zamestnanosti</i>                                                | <i>255 360</i>    | <i>570 300</i>   |
| <i>Dotácia na zvýšení cenu el.energie (zahrnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)</i> | <i>1 048 918</i>  | <i>381 444</i>   |
| <i>Dotácia projekt PreMa SINTAF predohrev Mn rudy</i>                                             | <i>4 224</i>      | <i>10 724</i>    |
| <i>Dotácia na CZT Istebné</i>                                                                     | <i>43 058</i>     | <i>43 058</i>    |
| <i>Náhrady škôd od poisťovne</i>                                                                  | <i>9879</i>       | <i>13 801</i>    |
| <i>Náhrada škôd od dodávateľov</i>                                                                | <i>15 193</i>     | <i>1 645</i>     |
| <i>Nájomné</i>                                                                                    | <i>182912</i>     | <i>204 265</i>   |
| <i>Odpis premlčaného záväzku</i>                                                                  | <i>0</i>          | <i>0</i>         |
| <i>Výnosy z párovania účtov</i>                                                                   | <i>0</i>          | <i>19 788</i>    |
| <i>Príspevok na duálne vzdelávania</i>                                                            | <i>5 100</i>      | <i>0</i>         |
| <i>Ostatné</i>                                                                                    | <i>7 674</i>      | <i>14 904</i>    |

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

| Názov položky                       | Bežné UO          | Predch. UO       |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady</b> v tom:        | <b>11 482 606</b> | <b>8 856 431</b> |
| <b>Mzdové náklady</b>               | <b>8 183 204</b>  | <b>6 266 898</b> |
| <b>Náklady na soc. zabezpečenie</b> | <b>2 958 585</b>  | <b>2 296 883</b> |
| <b>Sociálne náklady</b>             | <b>340 817</b>    | <b>292 650</b>   |

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

| Názov položky                                                               | Bežné UO       | Predch. UO     |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Finančné výnosy</b> v tom:                                               | <b>790 169</b> | <b>838 134</b> |
| <b>662 - Úroky</b>                                                          | <b>30 590</b>  | <b>31 065</b>  |
| <i>z termínovaných vkladov</i>                                              | <i>0</i>       | <i>0</i>       |
| <i>z bankových účtov</i>                                                    | <i>0</i>       | <i>165</i>     |
| <i>z finančných výpomoci-prepojené osoby</i>                                | <i>0</i>       | <i>0</i>       |
| <i>z finančných výpomoci</i>                                                | <i>30 465</i>  | <i>30 900</i>  |
| <i>Z omeškania</i>                                                          | <i>125</i>     | <i>0</i>       |
| <b>663 - Kurzové zisky</b>                                                  | <b>367 257</b> | <b>414 790</b> |
| <i>z úhrad a inkás</i>                                                      | <i>201 410</i> | <i>202 244</i> |
| <i>z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i> | <i>53 778</i>  | <i>35 723</i>  |
| <i>z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>      | <i>112 069</i> | <i>176 823</i> |
| <b>665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>667 - Výnosy z derivátových operácií</b>                                 | <b>392 322</b> | <b>392 279</b> |
| <b>668 - Ostatné finančné výnosy</b> v tom:                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <i>Z konverzií</i>                                                          | <i>0</i>       | <i>0</i>       |
| <i>Vrátený poplatok</i>                                                     | <i>0</i>       | <i>0</i>       |

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

| Názov položky                                   | Bežné UO          | Predch. UO        |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spotreba materiálu</b> v tom:                | <b>67 765 837</b> | <b>44 384 714</b> |
| <i>Spotreba surovín</i>                         | <i>55 855 963</i> | <i>36 379 779</i> |
| <i>Základný materiál, palivá a redukovadlá</i>  | <i>6 500 867</i>  | <i>5 423 758</i>  |
| <i>Spotreba materiálu prevádzka Martin</i>      | <i>609 872</i>    | <i>452 285</i>    |
| <i>Materiál na opravy a náhradné diely</i>      | <i>3 896 561</i>  | <i>1 288 778</i>  |
| <i>Spotreba PHL</i>                             | <i>346 260</i>    | <i>326 376</i>    |
| <i>Spotreba Big bagov a paliet</i>              | <i>94 325</i>     | <i>54 456</i>     |
| <i>Osobné ochranné prac.pomôcky</i>             | <i>142 253</i>    | <i>132 929</i>    |
| <i>Nákup DDHM</i>                               | <i>132 911</i>    | <i>120 548</i>    |
| <i>Spotreba materiálu závodné stravovanie</i>   | <i>40 347</i>     | <i>35 700</i>     |
| <i>Ostatná spotreba materiálu v prev.Martin</i> | <i>35 989</i>     | <i>9 806</i>      |
| <i>Ostatný materiál</i>                         | <i>110 489</i>    | <i>160 299</i>    |
| <b>Spotreba energií</b> v tom:                  | <b>76 478 209</b> | <b>32 916 739</b> |
| <i>Spotreba energie na výrobu</i>               | <i>68 351 105</i> | <i>24 966 541</i> |
| <i>Spotreba energie na odprašovanie</i>         | <i>3 165 853</i>  | <i>1 167 599</i>  |
| <i>Réžijná EE</i>                               | <i>2 441 566</i>  | <i>883 298</i>    |
| <i>Spotreba plynu</i>                           | <i>105 306</i>    | <i>92 225</i>     |
| <i>Náklady na predanú energiu</i>               | <i>2 199 940</i>  | <i>5 601 261</i>  |
| <i>Spotreba energií v prevádzke DS</i>          | <i>112 896</i>    | <i>113 314</i>    |
| <i>Ostatné</i>                                  | <i>101 543</i>    | <i>92 501</i>     |
| <b>Náklady na predaný tovar</b>                 | <b>2 150 122</b>  | <b>5 100 608</b>  |

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

| Názov položky                                                | Bežné UO         | Predch. UO       |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na prijaté služby v tom:</b>                      | <b>8 685 515</b> | <b>4 941 025</b> |
| <i>Na opravy a udržiavanie</i>                               | 2 127 648        | 1 308 916        |
| <i>Tvorba rezerv na opravy+ Použitie rezervy-</i>            | -269 198         | -711 900         |
| <i>Náhrady cestovného</i>                                    | 17 525           | 13 430           |
| <i>Náklady na reprezentáciu</i>                              | 33 555           | 27 271           |
| <i>Nájomné</i>                                               | 234 050          | 223 964          |
| <i>Vývoz domového odpadu</i>                                 | 67 585           | 22 057           |
| <i>Preprava vlastných výrobkov</i>                           | 3 455 848        | 2 026 005        |
| <i>Telekomunikačné služby</i>                                | 32 200           | 34 707           |
| <i>Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce</i>    | 282 981          | 109 248          |
| <i>Výkon strážnej služby</i>                                 | 103 515          | 110 585          |
| <i>Upratovacie služby</i>                                    | 59 906           | 68 824           |
| <i>Daňové poradenstvo</i>                                    | 13 200           | 13 788           |
| <i>Právne služby</i>                                         | 59 041           | 41 660           |
| <i>Ekonomické a finančné poradenstvo</i>                     | 36 646           | 60 880           |
| <i>Personálne poradenstvo</i>                                | 12 202           | 8 160            |
| <i>Poradenstvo v oblasti výroby</i>                          | 133 444          | 135 370          |
| <i>Poradenstvo v energetike</i>                              | 685 836          | 79 881           |
| <i>Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií</i>        | 1 200            | 1 260            |
| <i>Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu</i>   | 14 603           | 18 956           |
| <i>Ostatné poradenstvo, tlmočnické práce</i>                 | 828              | 1 895            |
| <i>Komunikácia s médiami</i>                                 | 7 800            | 7 800            |
| <i>Audit</i>                                                 | 8 962            | 8 962            |
| <i>Získanie certifikátu na výrobky</i>                       | 94 299           | 42 166           |
| <i>Meranie emisií a monitoring podzemnej vody</i>            | 86 535           | 57 039           |
| <i>Zabezpečenie prac.zdravotnej služby</i>                   | 9 156            | 11 438           |
| <i>Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok</i>                | 27 577           | 32 558           |
| <i>Zneškodnenie odpadov</i>                                  | 0                | 200 000          |
| <i>Softwarové služby, inetrnet</i>                           | 163 668          | 134 721          |
| <i>Renovácia tonerov a internet</i>                          | 6 038            | 9 128            |
| <i>Reklama</i>                                               | 28 216           | 32 555           |
| <i>Úprava okolia</i>                                         | 65 808           | 12 771           |
| <i>Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu</i> | 171 994          | 92 523           |
| <i>Za výrobu plnených profilov</i>                           | 605 767          | 378 698          |
| <i>Prijaté služby v prevádzke Martin</i>                     | 131 123          | 108 697          |
| <i>Overenie konsolidovanej UZ</i>                            | 1 700            | 1 700            |
| <i>Štúdie</i>                                                | 44 665           | 101 683          |
| <i>Ostatné</i>                                               | 129 592          | 113 629          |

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

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

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

| Názov položky                                                       | Bežné UO         | Predch. UO       |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Finančné náklady</b> v tom:                                      | <b>1 404 360</b> | <b>1 631 993</b> |
| 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            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>167 696 377</b> | <b>90 179 438</b> |

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

| SPOLU za konsolidovaný celok | Bežné účtovné obdobie |                                |         | Bezprostredne predch. UO |                                |         |
|------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------|--------------------------|--------------------------------|---------|
| Názov položky                | Daň                   | Daň Vstupujúca do konsolidácie | Daň v % | Daň                      | Daň Vstupujúca do konsolidácie | 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 noložky                | 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.prísl.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 noložky               | 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.prísl.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 príjmových 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                                                                                                                 | 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 záv.právnych predpisov                                                                                              | 0                     | 0                       | 0                 | 0                       |
| Zo zmluvy 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. - Pohľ.kúpená 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     | 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         |

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

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/<br>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 |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Vlastné imanie</b> v tom:                       | <b>38 357 494</b>      | <b>15 560 535</b>                        | <b>53 918 029</b>         | <b>52 322 206</b>                | <b>1 595 823</b>             |
| Základné imanie zapísané v OR                      | 396 471                | 0                                        | 396 471                   | 46 471                           | 350 000                      |
| Základné imanie nezapísané v OR                    | 0                      | 0                                        | 0                         | 0                                | 0                            |
| Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov           | 0                      | 0                                        | 0                         | 0                                | 0                            |
| Ostatné kapitálové fondy                           | 1 067 771              | 0                                        | 1 067 771                 | 0                                | 1 067 771                    |
| Oceňovacie rozdiely                                | 147 587                | -86 634                                  | 60 953                    | 60 663                           | 290                          |
| Zákonný rezervný fond                              | 2 623 624              | 0                                        | 2 623 624                 | 2 594 351                        | 29 273                       |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b> v tom: | <b>35 792 561</b>      | <b>-1 670 519</b>                        | <b>34 122 042</b>         | <b>34 283 522</b>                | <b>-161 480</b>              |
| 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                     |
| <b>Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia</b>   | <b>-1 670 520</b>      | <b>17 317 688</b>                        | <b>15 647 168</b>         | <b>15 337 199</b>                | <b>309 969</b>               |

|                                    |             |             |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Komplexný výsledok pripadajúci na: | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
| Akcionárov materskej spoločnosti   | 15 337 199  | -1 670 791  |
| Nekontrolné 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 |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Vlastné imanie:</b> v tom:            | <b>39 711 453</b>      | <b>-1 353 959</b>                        | <b>38 357 494</b>         | <b>37 070 774</b>                | <b>1 286 720</b>             |
| Základné imanie zapísané v OR            | 396 471                | 0                                        | 396 471                   | 46 471                           | 350 000                      |
| Základné imanie nezapísané v OR          | 0                      | 0                                        | 0                         | 0                                | 0                            |
| Rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov | 0                      | 0                                        | 0                         | 0                                | 0                            |
| Ostatné kapitálové fondy                 | 1 067 771              | 0                                        | 1 067 771                 | 0                                | 1 067 771                    |
| Oceňovacie rozdiely                      | 276 218                | -128 631                                 | 147 587                   | 146 430                          | 1 157                        |
| Zákonný rezervný fond                    | 2 620 143              | 3 481                                    | 2 623 624                 | 2 594 351                        | 29 273                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov          | 49 084 303             | -12 282 142                              | 36 802 161                | 36 488 795                       | 313 366                      |
| Neuhradená strata minulých rokov         | -1 051 375             | 41 775                                   | -1 009 600                | -534 482                         | -475 118                     |
| Hospodár. výsledok bežného účt. obdobia  | -12 682 078            | 11 011 558                               | -1 670 520                | -1 670 791                       | 271                          |

|                                    |             |             |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Komplexný výsledok pripadajúci na: | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
| Akcionárov materskej spoločnosti   | -12 576 329 | -1 670 791  |
| Nekontrolné 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               |
| <b>Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu</b> | <b>-13 529 679</b> | <b>-13 529 679</b> | <b>-653 992</b>   | <b>-653 992</b> |

|         | Konsolidovaný Cash flow k 31.12.2021                                                                                                                                                                                                                      | Bežné<br>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 hmotného majetku a nehmotného 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>B.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>                                                                                                                                                 | <b>-825 556</b>    | <b>656 595</b>    |
| <b>C.1.</b> | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>                                                                                                                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>          |
| C.1.1.      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                     | 0                  | 0                 |
| C.1.2.      | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                        | 0                  | 0                 |
| C.1.3.      | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                               | 0                  | 0                 |
| C.1.4.      | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                 | 0                  | 0                 |
| C.1.5.      | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                       | 0                  | 0                 |
| C.1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                  | 0                  | 0                 |
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                       | 0                  | 0                 |
| C.1.8.      | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                | 0                  | 0                 |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)</b>                                                                                            | <b>2 127 384</b>   | <b>-2 016 266</b> |
| C.2.1.      | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          | 0                  | 0                 |
| C.2.2.      | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                             | 0                  | 0                 |
| C.2.3.      | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       | 4 004 058          | 848               |
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           | -1 653 468         | -1 653 468        |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0                  | 0                 |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | 0                  | 0                 |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | -223 207           | -363 646          |
| C.2.8.      | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                       | 0                  | 0                 |
| C.2.9.      | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 0                  | 0                 |
| C.2.10.     | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0                  | 0                 |
| C.3.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | -170 082           | -99 052           |
| C.4.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               | 0                  | 0                 |
| C.5.        | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               | 0                  | 0                 |
| C.6.        | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                | 0                  | 0                 |
| C.7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           | 0                  | 0                 |
| C.8.        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   | 0                  | 0                 |
| C.9.        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  | 0                  | 0                 |
| <b>C.</b>   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                                                                                    | <b>1 957 302</b>   | <b>-2 115 318</b> |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                                                        | <b>-12 929 411</b> | <b>417 942</b>    |
| <b>E.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>-653 992</b>    | <b>-1 107 038</b> |
| <b>F.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>-13 583 403</b> | <b>-689 062</b>   |
| <b>G.</b>   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               | <b>53 724</b>      | <b>35 070</b>     |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>-13 529 679</b> | <b>-653 992</b>   |