

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle
zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite

spoločnosti

OMNIA KLF, a. s.
Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto

za rok 2023

vykonanej spoločnosťou
ATCL, s.r.o.
Bratislava

O B S A H

Dodatok správy nezávislého audítora

Výročná správa 2023

Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená
k 31.12.2023

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti OMNIA KLF, a. s.
Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto

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

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti OMNIA KLF, a. s., Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31.12.2023 uvedenú v prílohe výročnej správy spoločnosti, ku ktorej sme dňa 18.04.2024 vydali správu nezávislého audítora a ktorá sa nachádza vo výročnej správe.

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

Na základe vykonaných prác opísaných v časti správy nezávislého audítora : Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

v Bratislave, 22.04.2024



ATCL, s.r.o., Adámiho 448/8, 841 05 Bratislava
číslo licencie: 163

Ing. Daniela Lecká – kľúčový štatutárny audítor
číslo licencie: 460



Výroční správa

za rok 2023

1. PROFIL SPOLOČNOSTI	5
2. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI	7
2.1 IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE	7
2.2 AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI.....	9
2.3 ĎALŠIE PRÁVNE SKUTOČNOSTI	9
2.4 ORGÁNY SPOLOČNOSTI	10
2.4.1 PREDSTAVENSTVO	10
2.4.2 DOZORNÁ RADA	10
2.5 VÝKONNÉ VEDENIE SPOLOČNOSTI	10
2.6 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI.....	10
3. VÝSLEDKY HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2023	11
3.1 PREDAJ.....	11
3.2 Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	12
3.3 ŠTRUKTÚRA MAJETKU	12
3.4 ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV.....	12
3.5 FINANČNÁ ANALÝZA – PREHĽAD VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOV	13
3.6 UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA 2023.....	14
3.7 INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE.....	15
4. NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA.....	15
5. CIELE PODNIKATEĽSKÉHO PLÁNU NA ROK 2024.....	15
PRÍLOHA – SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA	16

Vážení akcionári,

z vývoja v ostatných dvoch rokoch je zrejmé, že sa podnikateľské prostredie po svetovej pandémie COVID zmenilo. Nepochybne k tomuto vývoju prispievajú dozvuky energetickej krízy z druhej polovice 2022 a pretrvávajúci vojnový konflikt na Ukrajine.

Tieto vplyvy sa prejavujú rôznym vývojom v jednotlivých priemyselných odvetviach a výrazným skrátením cyklov rastu respektíve poklesu dopytu. Jedinou výnimkou v Európe je asi železničné odvetvie, ktorého pozitívne trendy trvajú už niekoľko rokov.

Pre OMNIA KLF - výrobný závod Kysucké Nové Mesto bol rok 2023 po obchodnej stránke rokom dvoch zásadne rozdielných častí. Oproti prvému polroku, kedy predaj bol veľmi blízko predpokladom podnikateľského plánu, v druhom polroku a hlavne v záverečnom štvrtroku sa dramaticky prejavil pokles dopytu v ložiskovom odvetví všeobecného strojárstva. Redukcia zásob spoločne s prepadom priemyselnej produkcie spôsobili stratu, ktorá bola podstatne vyššia ako prínosy, ktoré výrobný závod vygeneroval v priebehu prvého polroka. Mierne oživenie dopytu po produktoch OMNIA KLF závod Kysucké Nové Mesto zo segmentu automobilového priemyslu iba zmiernilo nepriaznivý dopad z ložiskového odvetvia všeobecného strojárstva.

Pozitívom v rámci vývoja OMNIA KLF sú trendy v obchodnej i výkonnostnej oblasti vo výrobnom závode Martin. Bol potvrdený rast, ktorý výrobný závod začal v roku 2022. Blízka súčinnosť s aktuálnymi zákazníkmi, ako aj priestor pre aktivity na získaní ďalších, spoločne s úspešnou realizáciou vzoriek vytvorili priestor na rast nielen v hlavnom odvetví železničného priemyslu, ale aj v ďalších odvetviach priemyselnej produkcie, kde sa podarilo využiť záujem vybranej skupiny zákazníkov o nových dodávateľov s konkurencieschopnou ponukou.

Významným momentom v živote spoločnosti bol v závere roka 2023 vznik dcérskej spoločnosti OMNIA MTK s.r.o., do ktorej boli transferované aktivity výrobného závodu Martin. Išlo o prirodzené vyústenie vlastných rozvojových aktivít v priebehu rokov 2022 a 2023. Súčasne, s ohľadom na výraznú produktovú i zákaznícku odlišnosť oboch výrobných závodov OMNIA KLF, vznik samostatnej dcérskej spoločnosti vytvára priestor pre prípadné získanie partnera pre OMNIA MTK s cieľom podporenia nastúpených rastových tendencií a pevného zakotvenia spoločnosti ako dôležitého výrobcu v oblasti železničného priemyslu v Európe.

V oblasti systémov riadenia kvality spoločnosť udržala nastavený štandard a pri auditoch úspešne obhájila získané certifikáty rady ISO TS 16949, ISO 14001 a ISO 45001, ISO 9001. Udržala si týmto pozíciu v elitnej zostave výrobcov a dodávateľov pre odvetvie koľajových vozidiel a automobilového a ložiskového priemyslu. Dôležitým momentom bolo i potvrdenie produktovej i výrobnjej certifikácie výrobného závodu v Martine od nemeckých železníc Deutsche Bahn.

Rok 2024 bude pre OMNIA KLF i jej dcérsku spoločnosť OMNIA MTK veľmi náročným.

OMNIA KLF sa bude musieť vyrovnáť s očakávanými dozvukmi poklesu dopytu z obdobia posledného štvrtroka 2023, ktorý sa očakáva ešte minimálne v prvých

troch-štyroch mesiacoch 2024. Súčasne s tým bude musieť intenzívne pracovať na získavaní nových projektov u súčasných zákazníkov respektive otvorenie nových vzťahov, ktorými by dokázala reagovať na postupný útlm v segmentech, ktoré boli v predchádzajúcich obdobiach nosnými. Ide najmä o komponenty pre mechanické prevody v automobilovom priemysle, vybrané časti portfólia ložiskových produktov, kde sa okrem poklesu výroby prejavuje vysoká konkurencieschopnosť výrobných zdrojov z Ázie a to i napriek očakávaniam vyplývajúcim z tlaku na znižovanie stopy CO₂ nielen pri produkcii, ale i transporte.

Výzvy pre OMNIA MTK budú z opačného spektra. Plán tržieb pre rok 2024 bude najvyšším za ostatné desaťročie. Preto bude veľmi dôležité zvládnuť manažment implementácie nových, respektive inovovaných produktov spoločne s finalizáciou uvoľňovacích procesov a následnou štandardizáciou vzťahov a procesov s novými zákazníkmi.

Obe spoločnosti budú musieť okrem obchodných a výrobných procesov zvládnuť zásadné ciele v oblasti nákladov a cash flow.

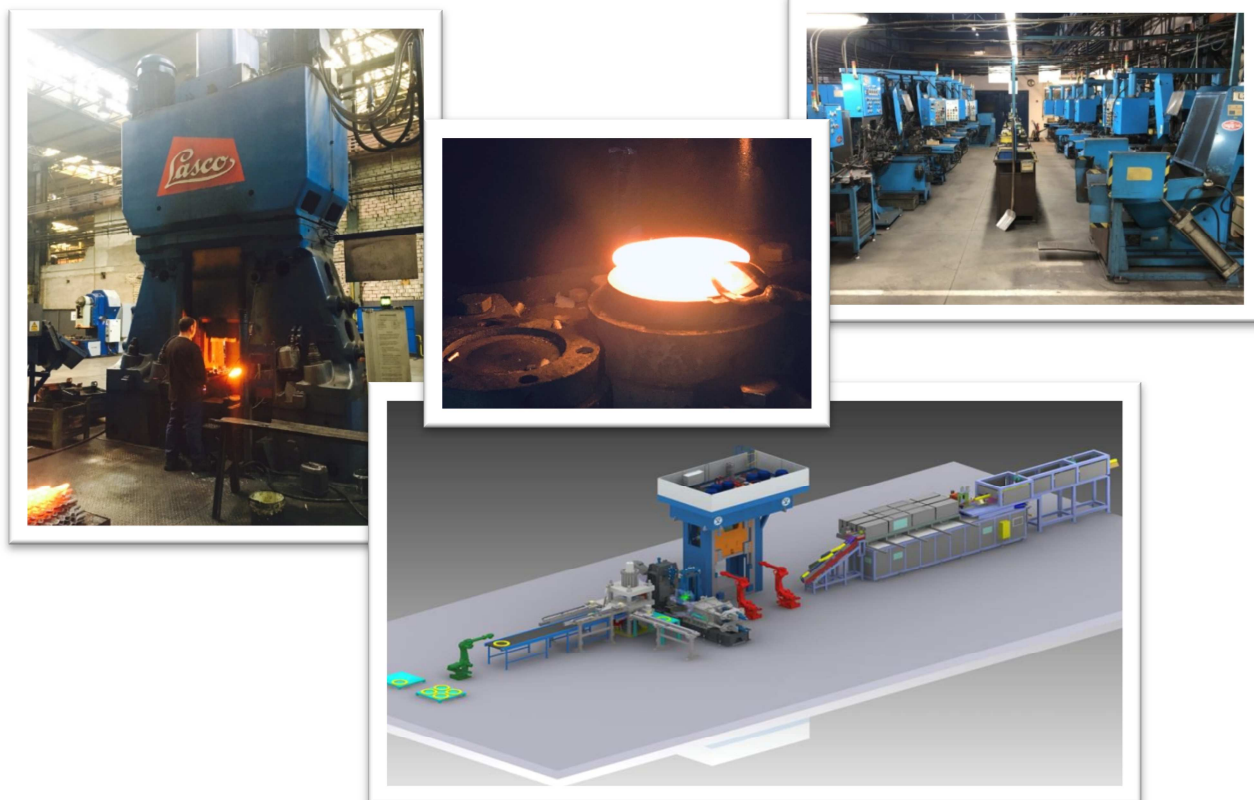
OMNIA KLF, a.s. ako aj OMNIA MTK s.r.o. si plne uvedomujú, že iba nové prístupy v riešení interných procesov, v komunikácii so zákazníkmi a nepochybne i získanie vhodnej produktovej zostavy sú rozhodujúcimi faktormi pre dosiahnutie profitability produkcie a zabezpečenie potrebných rastových tendencií. Okrem rozvoja zákaznickeho prístupu bude zvládnutie princípov výroby v zmysle cieľových nákladov naprieč celou spoločnosťou dôležitým faktorom podmieňujúcim úspešnosť v roku 2024.

Predstavenstvo OMNIA KLF, a.s.

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

OMNIA KLF, a.s. bola založená podľa § 25 Zákona č. 104/1990 Zb. o akciových spoločnostiach zakladateľskou zmluvou zo dňa 27.6.1990.

Produkcia OMNIA KLF, a.s. vychádza z technologických zariadení, ktoré pracujú na princípe automatických postupových kovacích strojov za tepla od renomovaných výrobcov: HATEBUR, Wagner Dortmund ako i rozvalcovacími strojmi skonštruovanými a vyrobenými v spoločnosti.



Vstupným materiálom je tyčová oceľ – predovšetkým vysokoakostná ložisková oceľ, materiál 100Cr6 a 100CrMnSi6-4, taktiež ocele cementačné, ocele k zušľachtovaniu, vhodné na tvárnenie za tepla, na výrobu výkovkov predovšetkým pre automobilový priemysel a ložiskový priemysel.

Pre výrobu zápusťkových výkovkov má spoločnosť OMNIA KLF, a.s. k dispozícii hlavné kovacie agregáty typu DEK 25, DEK 13 od výrobcu DIGÉP (Maďarsko), MPM 10 000, od výrobcu SIGMUND (Poľsko) s čiastočnou modernizáciou firmou LASCO (Nemecko), lisy LZK 1000 a LMZ 2500 od výrobcu ŠMERAL (Česká republika).

Technologicky špecifickou technológiou v spoločnosti je kovaco-rozvalcovacia linka MOSSINI pre výrobu rotačných rozvalcovaných krúžkov do priemeru 800 mm a 62 kg, ktorá rozšírila technologické portfólio spoločnosti v roku 2018.

Vstupným materiálom pre výrobu výkovkov sú bežné konštrukčné ocele i ušľachtilé ocele legované a nelegované, ocele odolné voči koróziám a špeciálne ocele.

Výrobný sortiment výkovkov je nasledujúci:

A – *rotačné* - max. vonkajší priemer do 800 mm; max. hmotnosť 62 kg

B – *tvarové* - max. vonkajší priemer definovaný tvarom, max. hmotnosť do 80 kg

U vyrábaných výkovkov sa v zmysle požiadaviek zákazníka prevádza tepelné spracovanie výkovkov v plynových a elektrických peciach – žíhanie na mätko v ochrannej atmosfére dusíka, žíhanie na odstránenie vnútorného pnutia, normalizačné žíhanie austenitizačné a rekryštalizačné žíhanie, kalenie, popúšťanie v elektrických peciach a zušľachtovanie v elektrickej zušľachtovacej linke.

Pre výrobu sústružených dielov je spoločnosť vybavená:

- sústružníckymi strojmi typu SEL 101 – výrobca ZVL Kysucké Nové Mesto
- NC sústružníckymi linkami – výrobca SHINBAN Japonsko
- CNC sústruhmi rôznej konfigurácie – výrobca VICTOR Taiwan
- bezhrotovými brúskami SASL 200/300 – výrobca Mikrósa Nemecko
- žíhacia linka s ochranou atmosférou od firmy Aichelin Rakúsko
- CNC brúskami – výrobca DOEBELI Švajčiarsko

Vstupným materiálom pre výrobu sústružených krúžkov sú výkovky vyrábané v spoločnosti OMNIA KLF, a.s.

Náradie je zabezpečované z prevažnej časti vlastnou výrobou a komunálne náradie nákupom od vybraných dodávateľov.

Spoločnosť má zavedený a certifikovaný integrovaný systém manažérstva ISM v súlade s normami ISO 9001:2015, IATF 16949:2016, ISO 14001:2015 a OHSAS 45001:2018.

2. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

2.1 Identifikačné údaje

Obchodné meno: **OMNIA KLF, a.s.**

Sídlo spoločnosti: Kukučínova 2734
024 01 Kysucké Nové Mesto

IČO: 00 211 095

Deň zápisu: 01.12.1990

Právna forma: akciová spoločnosť

Predmet podnikania:

1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
4. reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
5. vedenie a spracovanie účtovníctva, mzdovej a personálnej agendy
6. prenájom motorových vozidiel
7. prenájom nebytových priestorov spojený s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
8. faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti
9. automatizované spracovanie dát
10. prenájom hardware
11. činnosť účtovných, organizačných, ekonomických a obchodných poradcov
12. poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom
13. služby verejných nosičov a poslov
14. konzultačná a poradenská činnosť v oblasti obchodu, prieskumu trhu a reklamy
15. kováčstvo
16. zámočníctvo
17. kovoobrábanie
18. výroba nástrojov
19. stavba strojov s mechanickým pohonom
20. skladovanie výrobkov a materiálov
21. marketingové služby
22. prenájom strojov a strojných zariadení a prenájom nehnuteľností, vč.

- nebytových priestorov
23. podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
 24. recyklovanie kovového odpadu a šrotu
 25. recyklovanie nekovového odpadu a zvyškov
 26. opravy a montáž strojov a zariadení
 27. kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb), administratívne práce
 28. prekladateľské a tlmočnicke služby
 29. organizovanie kurzov, školení a prednášok
 30. správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
 31. poradenská služba k technickému vybaveniu počítača (hardware)
 32. poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software)
 33. spracovanie údajov
 34. inžinierska činnosť a súvisiace technické poradenstvo
 35. výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
 36. technické testovanie, meranie a analýzy
 37. kalibrácia meradiel a meracích prístrojov s výnimkou určených meradiel
 38. opravy a údržba meradiel a meracích prístrojov s výnimkou určených meradiel
 39. poradenská činnosť v oblasti meracej a metrologickej činnosti
 40. overovanie pracovných meradiel mimo určených meradiel
 41. činnosť colného deklaranta
 42. poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
 43. výroba ložísk
 44. nakladanie s nebezpečným odpadom
 45. kovanie, lisovanie, razenie a valcovanie kovov, prášková metalurgia
 46. povrchové zušľachťovanie kovov, mechanické úpravy na zákazku alebo zmluvne
 47. povrchová úprava kovov
 48. brúsenie a leštenie okrem brúsenia nožov, nožníc a jednoduchých nástrojov
 49. výroba kovového tovaru
 50. výroba drevených obalov

2.2 Akcionári spoločnosti

stav k 31.12.2022

Názov akcionára	Výška podielu naZI absolútna	Výška podielu naZI v %
OMNIA INDUSTRY s.r.o.	7 745 tis. EUR	65,94 %
ODK Investment II	1.200 tis. EUR	10,22 %
National Development Fund II	2.800 tis. EUR	23,84 %
ΣZákladné imanie	11.745 tis. EUR	100 %

2.3 Ďalšie právne skutočnosti

Spoločnosť je právnym nástupcom v dôsledku zlúčenia so spoločnosťami:

Obchodné meno: **OMNIMETAL, a. s.**
 Sídlo spoločnosti: Kukučínova 1; 024 01 Kysucké Nové Mesto
 IČO: 36 386 642

Obchodné meno: **CASL, a. s.**
 Sídlo spoločnosti: Štrková 23; 010 09 Žilina
 IČO: 36 413 429

Obchodné meno: **KLF Kováčňa, a. s.**
 Sídlo spoločnosti: Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto
 IČO: 36 396 559

Obchodné meno: **KLF – ZVL MTK spol. s r.o.**
 Sídlo spoločnosti: Robotnícka 14; 036 01 Martin
 IČO: 36 387 631

2.4 Orgány spoločnosti

2.4.1 Predstavenstvo

Predseda: Ing. Igor Kováč, PhD.
Člen: Ing. Ján Vehovský
Člen: Mgr. Peter Duchovič

Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene akciovej spoločnosti:

- v mene spoločnosti koná a svojim podpisom spoločnosť zaväzuje predseda predstavenstva samostatne, podpredseda predstavenstva samostatne a člen predstavenstva spoločne s predsedom alebo podpredsedom predstavenstva.

2.4.2 Dozorná rada

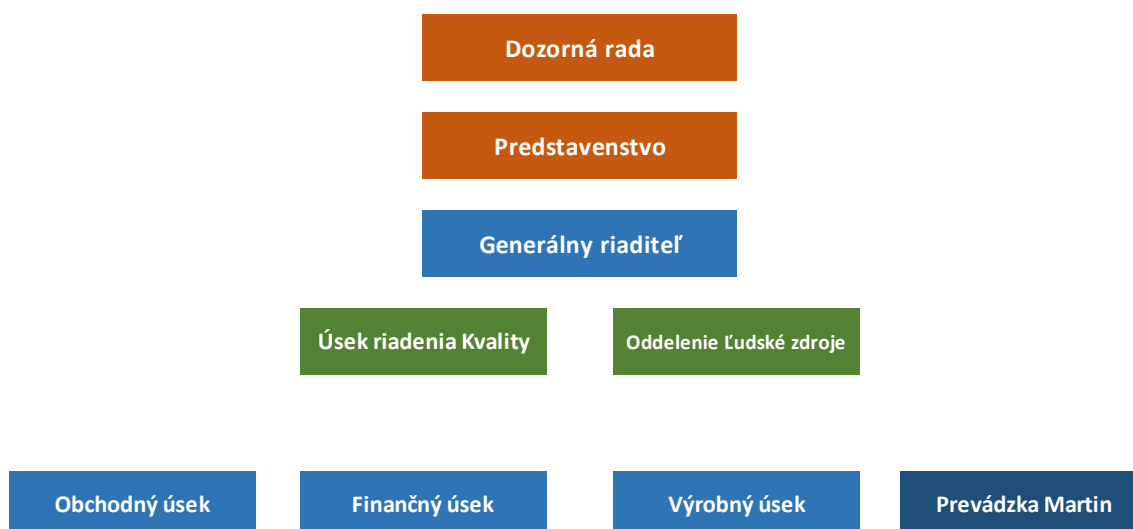
Predseda: Ing. Vladimír Kestler
Člen: Rudolf Sihlovec, MBA
 Ing. Robert Spišák, PhD.
 Mgr. Miriam Krošláková
 Ing. Miloš Ješko
 Augustín Lokaj
 Jaroslav Máček (od 31.3.2023)

2.5 Výkonné vedenie spoločnosti

Generálny riaditeľ	Ing. Igor Kováč, PhD.
Obchodný riaditeľ	Ing. Ján Vehovský
Finančný riaditeľ	Ing. Pavol Brezina
Výrobno-technický riaditeľ	Ing. Rudolf Grochál
Riaditeľ úseku riadenia kvality	Ing. Janka Nováková
Riaditeľ prevádzky Martin	Mgr. Peter Duchovič do 21.11.2023

2.6 Organizačná štruktúra spoločnosti

stav k 31.12.2023

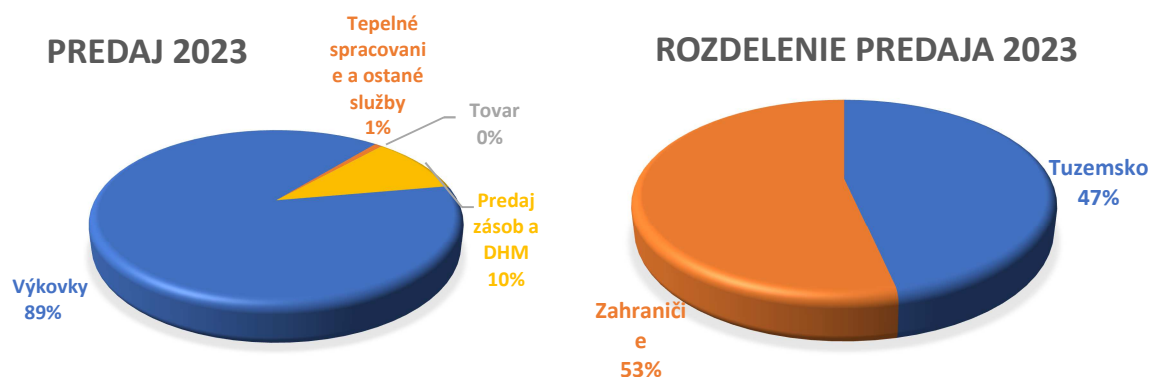


3. VÝSLEDKY HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2023

3.1 Predaj

	v tis. € v PC
Predaj za vlastné výrobky, tovar a služby	35 981
- výkovky	35 656
- tepelné spracovanie a ostatné služby	317
- tovar	8
Predaj zásob a DHM	4 219

z toho	
predaj za vlastné výkony, služby a tovar:	v tis. €
- tuzemsko	16 751
- zahraničie	19 222



3.2 Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie

v tis. €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-967
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-972
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-1 948
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	976
Daň z príjmov	-4

3.3 Štruktúra majetku

Aktíva spolu (v tis. eur)	52 335
neobežný majetok	27 682
obežný majetok	24 587
časové rozlíšenie	65

3.4 Štruktúra zamestnancov

Stav k 31.12.2023

Skupina zamestnancov	Počet zamestnancov
TH zamestnanci	53
Jednicoví zamestnanci	95
Režijní zamestnanci	46
SPOLU	194

3.5 Finančná analýza – prehľad vybraných ukazovateľov

Účtovné obdobie	2023	2022	2021
Tržby vrátane tržieb z predaja DM a CP	40 200 987	37 942 180	31 027 281
Zisk pred zdanením a úrokmi (EBIT)	702 263	813 830	721 217
EBITDA	168 469	3 521 992	3 197 172
Tržby očistené o Zásoby a Aktiváciu	35 981 733	36 789 967	28 748 799
Účtovný cash flow	1 570 061	2 795 213	2 601 998
Náklady na predaný tovar a služby (COGS)	29 178 389	27 297 513	20 357 459
Celkový dlh	23 577 630	20 011 303	19 982 722
Dlhodobý dlh	12 276 565	9 397 814	9 985 275
Krátkodobý dlh	11 301 065	10 613 489	9 997 447
Marže			
Hrubá marža	18,9%	25,8%	29,2%
Prevádzková marža	-5,4%	2,8%	2,8%
Zisková marža	-2,7%	0,6%	0,3%
Ukazovatele zadlženosti			
Dlh/EBITDA	139,95	5,68	6,25
Čistý dlh/EBITDA	139,45	5,66	6,11
Podiel dlhu k celkovým aktívam	45,1%	39,1%	43,7%
Podiel dlhu k vlastnému imaniu	198,9%	167,8%	170,8%
Finančná páka	4,41	4,29	3,91
Úverová zaťaženosť	45,1%	39,1%	43,7%
Úrokové krytie	0,42	1,03	1,01
Krytie dlhovej služby	0,05	1,40	1,18
Ukazovatele likvidity			
Likvidita 1. stupňa	0,00	0,00	0,02
Likvidita 2. stupňa	0,20	0,23	0,25
Likvidita 3. stupňa	0,91	0,86	0,84
Finančné účty/Aktíva	0,2%	0,1%	1,0%
Ukazovatele rentability			
Návratnosť vlastného kapitálu	-8,2%	1,9%	0,7%
Návratnosť aktív	-1,8%	0,4%	0,2%
Návratnosť aktív (EBIT)	1,3%	1,6%	1,6%
Návratnosť celkového kapitálu (EBIT)	2,0%	2,5%	2,3%
Návratnosť dlhodobého kapitálu (EBIT)	2,0%	2,5%	2,2%
Návratnosť investovaného kapitálu	-2,7%	0,7%	0,2%
Ukazovateľ aktivity			
Doba obratu aktív	530,89	507,16	580,44
Obrat aktív	0,69	0,72	0,63
Obrat zásob	1,53	1,55	1,60
Doba obratu zásob	237,93	235,46	228,46
Obrat neobežného majetku	1,30	1,37	1,04
Obrat obežného majetku	1,46	1,55	1,61
Doba obratu pohľadávok	55,61	59,93	59,43
Doba inkasa krátkodobých pohľadávok	53,48	57,88	59,41

Doba inkasa pohľadávok z obchodného styku	45,49	57,84	58,68
Ďalšie ukazovatele			
Osobné náklady/Pridaná hodnota	0,95	0,61	0,65
Stupeň prevádzkovej páky	88,2%	88,2%	-30,4%
Krytie personálnych nákladov	1,06	1,65	1,53
Krytie personálnych nákladov a odpisov	0,76	1,14	1,05
Úverová zadlženosť	198,9%	167,8%	170,8%
Credit Scoring			
Altmanovo Z-skóre	0,83	0,76	0,69
Index 05	0,48	0,51	0,50
Quick test	14,00	13,00	12,00
Binkertov model	1,59	1,57	1,60
Index Bonity	0,07	0,43	0,42
Tafflerov model	0,21	0,26	0,22

v €

3.6 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia 2023

Dopady pandémie COVID-19 a s ním súvisiacej mimoriadnej situácie sa v priebehu roku 2023 utlmili na takmer nulový vplyv na chod spoločnosti a do budúcnosti nepredpokladá spoločnosť nijaký významný dopad na chod spoločnosti.

Zvýšeným úsilím a za spolupráce odberateľských obchodných partnerov sa podarilo eliminovať dopady z obmedzenia dodávok ocelí vyplývajúcich z rusko-ukrajinského konfliktu a následného embarga. Došlo k plnej náhrade dodávok ocelí z Ruskej federácie dodávkami zo zdrojov predovšetkým z EÚ a pre budúci vývoj spoločnosti sú tieto dodávky objemovo dostatočné a do budúcnosti nie je predpoklad, že by mala v rámci dodávok suroviny nastať mimoriadna situácia ovplyvňujúca chod spoločnosti. Zmeny ceny ocelí sú prenesené dohodnutým mechanizmom do koncových cien na zákazníkov.

Z hľadiska ceny energií je situácia podobná ako s cenami ocelí. Stávajúce obchodné kontrakty majú dohodnutý mechanizmus prenosu volatilitných cien energií do koncových cien na zákazníkov. Stratégia pri zabezpečovaní nákupu energií je so zákazníkmi priebežne komunikovaná. Avšak nejasná jednoznačná časová aj objemová úroveň dotácie cien energií zo strany štátu pre podnikateľské subjekty s významnejšou energetickou náročnosťou (na rozdiel od dotačných schém v iných štátoch EÚ), táto môže mať za dôsledok zníženie konkurencie schopnosti pri získavaní budúcich nových obchodných príležitostí.

V spoločnosti OMNIA KLF, a.s. došlo v roku 2023 k zmene v štatutárnom orgáne a doplneniu dozornej rady o ďalšieho člena. Od 31.3.2023 sa členom Dozornej rady stal p. Jaroslav Máček ako člen Dozornej rady volený zamestnancami a dňa 3.4.2023 sa p. Jiří Frolka vzdal funkcie člena Predstavenstva.

3.7 Iné dôležité informácie

- Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
- Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
- Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- Spoločnosť neúčtovala o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, akcií.
- **Spoločnosť účtovala o nadobudnutí obchodných podielov :**
Spoločnosť účtovala o nadobudnutí 100 % obchodného podielu v spoločnosti OMNIA MTK s.r.o. so sídlom Robotnícka 14, 036 01 Martin, IČO: 55 811 906, zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka číslo: 83682/L.

4. NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Predstavenstvo spoločnosti OMNIA KLF, a. s. navrhuje výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roku 2022 vo výške 225 328 EUR zúčtovať nasledovne: zúčtovať na Nerozdelený zisk z minulých rokov 225 328 EUR.

5. CIELE PODNIKATEĽSKÉHO PLÁNU NA ROK 2024

v oblasti predaja

Ciele v oblasti predaja na rok 2024 vychádzajú z predpokladu ročného predaja výkovkov, sústružených krúžkov, externého žihania a iných poskytovaných služieb.

- Zabezpečiť plánovaný objem predaja u existujúcich odberateľov prostredníctvom stávajúceho, ako aj nového produktového portfólia
- Zvýšenú pozornosť venovať strategickým odberateľom SKF GROUP, SCHAEFFLER GROUP, KINEX BEARINGS či TIMKEN a to po stránke ako termínového, tak aj kvalitatívneho plnenia
- Trvale zlepšovať úroveň spokojnosti zákazníka po stránke kvality a termínového plnenia potvrdených objednávok.
- Systematicky pracovať na nových projektoch či už s existujúcimi, alebo potenciálnymi zákazníkmi s cieľom mitigovať riziko potenciálneho poklesu predaja u existujúcich zákazníkoch
- Za pomoci cielených investičných aktivít do modernizácie strojov poskytovať vyššiu pridanú hodnotu zákazníkovi zameranú na oblasti sústruženia či kalenia dielov

v oblasti nákupu

V nadväznosti na získané skúsenosti z nákupnej činnosti bude orientácia zameraná nasledovne:

- Zabezpečovať včasné dodávky materiálu na plnenie operatívnych plánov výroby výkovkov a sústružených krúžkov v príslušnom mesiaci

- Trvale pracovať na CDVA aktivitách spojených so znižovaním nákupných cien ocele a iných vstupov v súčinnosti s rozvojom alternatívnych dodávateľov
- Koordinovať dodávky materiálu s výrobou a plánovaním s cieľom optimalizovať výšku zásob, štruktúru zásob v nadväznosti na potreby financovania prevádzkových aktív

v oblasti výroby

- plniť výrobu a jej odvádzanie v stanovených termínoch a objemoch na základe schváleného plánu výroby
- znížiť spotrebu režijných materiálov

v oblasti financovania a riadenia ekonomiky

- zabezpečenie dostatočného objemu finančných prostriedkov na prefinancovanie prevádzkových potrieb pre výrobný, ako i celý podnikový proces a plánované investície
- zníženie úrokových nákladov

v oblasti kvality

- udržať a zlepšovať systém manažérstva kvality tak, aby spĺňal kritéria auditov a aby sme udržali platnosť certifikátov podľa ISO/TS 16949, ISO 45001 a ISO 14001
- dosiahnuť s podnikateľským plánom stanovený index úspešnosti vzorkovania nových výrobkov pre externých zákazníkov – IVV
- znižovanie počtu reklamácií

v oblasti starostlivosti o pracovné a životné prostredie

Cieľom v oblasti starostlivosti o životné prostredie je zlepšenie kvality životného prostredia. Tento cieľ je možné dosiahnuť ekologizáciou výrobných procesov, školením zamestnancov v tejto oblasti ako aj kontrolami jednotlivých pracovísk s ohľadom na poriadok a čistotu. Ekologizáciou technológie výroby zmierniť a odstrániť nevhodné účinky technologických procesov a zastaviť negatívne vplyvy výrobných činností na životné prostredie – zabezpečiť trvalo udržateľný rozvoj.

v oblasti ochrany zdravia a bezpečnosti pri práci

Ciele sú uvedené v politike BOZP a v programe realizácie politiky BOZP

Ďalej je potrebné zabezpečiť:

- preventívne prehliadky pre zamestnancov pracujúcich na rizikových pracoviskách podľa lehotníka prehliadok na rok 2024
- pravidelne uskutočňovať technické kontroly a opakované kontroly motorových vozíkov oprávnenou osobou
- meranie faktorov pracovného prostredia – hluk, prach

Príloha A – Správa nezávislého audítora

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti OMNIA KLF, a. s.
Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti OMNIA KLF, a. s. so sídlom Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Iná skutočnosť

Bez vplyvu na náš názor uvádzame, že prevádzková činnosť Spoločnosti bola aj naďalej ovplyvňovaná vojnovým konfliktom na Ukrajine a následných prejavov energetickej krízy. Uvedené malo vplyv na zvýšenie materiálových a energetických nákladov vstupujúcich do výroby. Spoločnosť zvažila potenciálne dopady týchto faktorov na podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že tieto nemajú vplyv na schopnosť spoločnosti pokračovať nepretržite vo svojej činnosti.

Spoločnosť uskutočnila v 11/2023 nepeňažný vklad vo forme časti podniku - Kováčňa Martin do spoločnosti OMNIA MTK s.r.o. so sídlom Robotnícka 14, 036 01 Martin, IČO: 55 811 906, zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka číslo: 83682/L. Základné imanie vo výške 5 420 000 EUR zodpovedá vykazovanému dlhodobému finančnému majetku. Vzhľadom na krátke obdobie fungovania spoločnosti OMNIA MTK s.r.o. a dopad z precenenia dlhodobého finančného majetku, spoločnosť jeho precenenie metódou vlastného imania nevykonala.

V súvislosti s týmito skutočnosťami nebol náš názor modifikovaný.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

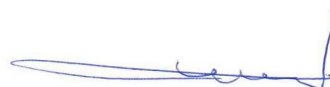
Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

18.04.2024



ATCL, s.r.o.
Adámiho 448/8, 841 05 Bratislava
číslo licencie: 163

Ing. Daniela Lecká
kľúčový štatutárny audítor
číslo licencie: 460

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 4 6 4 5 1 2	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	od 1	2 0 2 3
IČO	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 3
0 0 2 1 1 0 9 5	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	od 1	2 0 2 2
SK NACE			do 1 2	2 0 2 2
2 5 . 9 9 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
OMNIA KLF , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **K u k u č í n o v a** Číslo **2 7 3 4**

PSČ **0 2 4 0 1** Obec **K y s u c k é N o v é M e s t o**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
OR O k r e s n é h o s ú d u Ž i l i n a , o d d .
S a , V L . č . 1 0 6 9 1 / L

Telefónne číslo **0 4 1 4 2 0 1 1 0 5** Faxové číslo

E-mailová adresa
l u c a n s k a @ o m n i a k l f . s k

Zostavená dňa: 1 9 . 0 3 . 2 0 2 4	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
----------------------------------------------	----------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	8 4 5 6 1	8 4 5 6 1	6 9 7 5 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 0 4 3	4 0 4 3	2 8 6 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 0 5 1 8	8 0 5 1 8	6 6 8 9 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 5 4 4 9	6 5 4 4 9	5 6 3 3 1 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 3 7 4 1	2 3 7 4 1	3 9 5 6 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 8 7 9 4	3 8 7 9 4	4 8 5 1 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 9 1 4	2 9 1 4	4 7 5 2 3 3

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 2 3 3 4 9 4 1	5 1 1 1 9 3 7 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 8 5 5 8 9 2	1 1 9 2 3 2 7 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 1 7 4 5 0 0 0	1 1 7 4 5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 1 7 4 5 0 0 0	1 1 7 4 5 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		0
A.II.	Emisné ážio (412)	85		0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 8 3 6 9 5 9	1 9 3 6 9 5 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		1 9 8 9 6 9 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		1 9 8 9 6 9 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		0



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



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



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 8 0 3 3 4 4	9 4 9 2 4 5 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 9 6 7 6 0 6	1 8 1 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 9 7 5	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5 9 7 5	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 1	7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 9 6 1 5 9 0	1 8 0 3
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 9 9 0 9 8 4	1 0 0 3 0 0 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 6 7 3 8 1 4	7 9 1 0 6 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 6 7 3 8 1 4	7 9 1 0 6 0
O.	Kurzové straty (563)	52	1 7 4	0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 1 6 9 9 6	2 1 1 9 4 9



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

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

OMNIA KLF, a.s. je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 1.12.1990 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel Sa, vložka č. 10691/L. Spoločnosť sídli v Kysuckom Novom Meste, Kukučínova, Slovenská republika

Hlavným predmetom činnosti je:

- Kovárstvo,
- zámočníctvo,
- povrchová úprava kovov,
- kovanie,
- lisovanie,
- rязenie a valcovanie,
- prášková metalurgia,

Spoločnosť OMNIA KLF, a.s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24.7.2023.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	237	250
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	201	256
Počet vedúcich zamestnancov	15	16

Členovia štatutárnych orgánov:

Predstavenstvo	
Predseda predstavenstva	Ing. Igor Kováč, PhD.
Člen predstavenstva	Ing. Ján Váňovský
Člen predstavenstva	Mgr. Peter Duchovič

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
OMNIA INDUSTRY s.r.o.	7 745 000	65,94	65,94	-
ODK Investment II	1 200 000	10,22	10,22	-
National Development Fund II	2 800 000	23,84	23,84	-
Spolu	11 745 000	100	100	-
Spolu	x	0	0	0

Materskou spoločnosťou spoločnosti je OMNIA INDUSTRY s.r.o., Tomášikova 30, Bratislava. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť OMNIA HOLDING SE, Václavské náměstí 802/56, Praha 110 00, Česká republika. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Václavské náměstí 802/56, Praha 110 00, Česká republika.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou v iných účtovných jednotkách.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern), minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 17 ods 4 zákona o účtovníctve.

Účtovné metódy a všeobecne účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Informácie uvedené v časti "PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY".

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	5	20	lineárna
Ocenené práva	5	20	lineárna
Ostatný DNM	5	20	lineárna
	rôzna		

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, do a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby			
Stroje, prístroje a zariadenia	20	8,33, 5, 2,5	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 až 12	25,16,67,12,5,8,33,6,67,5	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	4 až 6	25,16,67,12,5,8,33,6,67,5	rovnomerná
	rôzna	25,16,67,12,5,8,33,6,67,5	rovnomerná

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, do, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od zúčtovaných priamych miezd týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

K pohľadávkam po lehote splatnosti, k pochybným pohľadávkam, k pohľadávkam v konkurznom konaní, okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám sa tvorí opravná položka.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedu sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zvierke v tomto zistenom ocenení. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní. V priebehu roka 2023 bol realizovaný vklad do vlastného imania vytvorením kapitálového fondu z peňažného príspevku akcionára OMNIA INDUSTRY s.r.o. vo výške 900 000,- EUR

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Žilina. Pripadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej zvierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť má v zakladateľskej listine stanovenú tvorbu rezervného fondu pri vzniku, každoročne sa doplní o sumu rovnajúcu sa 10% z čistého zisku, až do dosiahnutia výšky 20% základného imania.

Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmu sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvale alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložené daňové záväzky) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Dotácie

Spoločnosť čerpala dotácie z eurofondov na nákup kovacej linky MOSSINI v roku 2018 a 2019.

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V aktuálnom účtovnom období spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Informácie k položkám na strane aktív súvahy

DLHODOBÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2023 do 31.12.2023 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					0			3 584 230
Prírastky	805 199	198 573	2 590 458					
Úbytky					506 697	564 948		1 071 645
Presuny	-101 987					-564 948		-666 915
Stav na konci účtovného obdobia	703 232	198 573	2 590 458	0	506 697	0	0	3 998 960
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					0			2 589 943
Prírastky	54 416	186 700	2 348 827					
Úbytky	166 466	4 593			8 821			179 880
Presuny	-31 835							-31 835
Stav na konci účtovného obdobia	189 047	191 293	2 332 442	0	8 821	0	0	2 621 603
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	750 783	11 873	241 631	0	0	0	0	1 004 287
Stav na konci účtovného obdobia	514 185	7 280	358 016	0	497 878	0	0	1 377 357

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					7 209			3 041 564
Prírastky	240 251	198 573	2 595 531					
Úbytky	564 948					564 948		1 129 896
Presuny						-564 948		-564 948
Stav na konci účtovného obdobia	805 199	198 573	2 595 531	0	7 209	0	0	3 606 512
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					7 209			2 381 807
Prírastky	1 721	178 780	2 185 898					
Úbytky	52 895	9 920	152 930					215 545
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	54 416	186 700	2 348 827	0	7 209	0	0	2 597 152
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 530	21 793	399 634	0	0	0	0	659 957
Stav na konci účtovného obdobia	750 783	11 873	246 704	0	0	0	0	1 009 360
Dlhodobý nehmotný majetok		Hodnota za bežné účtovné obdobie						
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		0						

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2023 do 31.12.2023 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory	Pestovateľ- ské celky trvalých	Základné stádo a tažné	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 253 153	7 035 851	54 143 847			301 555	10 430		62 744 836	
Prírastky			546 125				586 159		1 132 284	
Úbytky										
Presuny	-350815	-2 449 085	-6 946 871			-301 555	-582 416		-10 630 752	
Stav na konci účtovného obdobia	902 338	4 586 756	47 743 101	0	0	0	14 173	0	53 246 368	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 299 627	32 592 987			24 807			36 917 421	
Prírastky		1 042 139	3 777 460						4 819 599	
Úbytky		-2 449 095	-6 901 525			-24 807			-9 375 427	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 892 671	29 468 922	0	0	0	0	0	32 361 593	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 253 153	2 736 224	21 550 860	0	0	276 748	10 430	0	25 827 415	
Stav na konci účtovného obdobia	902 338	1 694 085	18 274 179	0	0	0	14 173	0	20 664 775	

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory	Pestovateľ- ské celky trvalých	Základné stádo a tažné	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 253 153	7 028 569	52 827 688			301 555	26 804		61 437 769	
Prírastky		7 282	1 322 146				1 329 427		2 658 855	
Úbytky			-5 987							
Presuny							-1 345 801		-1 351 788	
Stav na konci účtovného obdobia	1 253 153	7 035 851	54 143 847	0	0	301 555	10 430	0	62 744 836	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 144 724	30 399 538			24 807			34 569 069	
Prírastky		154 903	2 199 438						2 354 341	
Úbytky			-5 989						-5 989	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 299 627	32 592 987	0	0	24 807	0	0	36 917 421	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia									0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 253 153	2 883 845	22 428 150	0	0	276 748	26 804	0	26 868 700	
Stav na konci účtovného obdobia	1 253 153	2 736 224	21 550 860	0	0	276 748	10 430	0	25 827 415	

Poistenie majetku (spôsob a výška poistenia DHM a DNM)

Poistený majetok	Poistné riziko	Poistná suma
Nehuteľný majetok	Vnútroj, vonkajší vandalizmus, riziko škôd spôsobených povodňou a zaplavenou, vichricou, zemetrasením	41 122 388
Hnuteľný majetok		37 084 179
Zásoby		4 082 029

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielová účasť v PUJ	Podielová účasť okrem PUJ	Ostatné CP a podiely	PUJ					Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky	5420000								5 420 000
Úbytky	0								0
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	5 420 000			0	0				5 420 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky	0								0
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0								5 420 000

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielová účasť v PUJ	Podielová účasť okrem PUJ	Ostatné CP a podiely	PUJ					Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky	0								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky	0								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

POHLADÁVKY

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	94 775	17 771		19 196	93 350
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	94 775	17 771	0	19 196	93 350

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	210 932		210 932
Dlhodobé pohľadávky spolu	210 932	0	210 932
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	407 726		407 726
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 438 239	731 553	4 169 792
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 477		1 477
Iné pohľadávky	785 947		785 947
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 633 389	731 553	5 364 942

FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 043	2 864
Bažné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	80 518	66 895
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	84 561	69 759

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	23 741	39 569
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 784	48 514
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 914	475 233

Informácie k položkám na strane pasív súvahy

VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 11 745 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	225 326
Vysporiadanie straty	
Pravid na nerozdelení zisk minulých rokov	
Ine	225 326
Spolu	225 326

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 745 000				11 745 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 936 959	900 000			2 836 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 989 692		1 989 692		0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Statutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	1 064				1 064
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	1 883 722				1 883 722
Nerozdelení zisk minulých rokov	9 083 807	225 326			9 309 133
Neuhradená strata minulých rokov	-14 743 128		-1 989 692		-12 753 436
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	225 326	-967 382		-225 326	-967 382
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	11 923 274	157 944	0	-225 326	11 855 892

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 745 000	0			11 745 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 936 959				1 936 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 989 692				1 989 692
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Statutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	1 064				1 064
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	1 883 722				1 883 722
Nerozdelení zisk minulých rokov	9 006 650	77 157			9 083 807
Neuhradená strata minulých rokov	-14 743 128				-14 743 128
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	77 157			302 485	379 642
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	11 697 943	77 157	0	302 485	12 077 585

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 24.7.2023 schválilo preúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2022 na účet nerozdelení zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Statutárny orgán navrhuje zaúčtovať výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia na účet neuhradená strata minulých rokov.

REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
Overenie UZ, zostavenie DP	89 638	88 242	-89 638	0	88 242
Nevyčerpané dovolenky	8 520	14 200	-8 520		14 200
Ostatné	81 318	74 042	-81 318		74 042
	0		0		0
					0

Krátkodobé rezervy pozostávajú zo zákonných a ostatných rezerv. Zákonné rezervy tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky. Predpokladané obdobie použitia krátkodobých rezerv je rok 2023.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0			0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
Overenie UZ	87 444	89 838	-87 444	0	87 444
Nevyčerpané dovolenky	7 100	8 520	-7 100		7 100
Ostatné	80 344	81 318	-80 344		80 344
Odočodné do dôchodku			0		0
					0

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	71 117	316 242
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	71 117	316 242
Krátkodobé záväzky spolu	16 288 951	17 054 971
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 761 003	14 983 365
Záväzky po lehote splatnosti	5 527 948	3 376 515

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám sú vo výške 1 419 365 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 720	235
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 398	40 425
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	41 398	40 425
Čerpanie sociálneho fondu	36 958	32 940
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 161	7 720

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpa na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 674 699	1 341 364
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 674 699	1 341 364
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 674 699	1 341 364
odpočítateľné		
zdaniteľné	23 817	59 010
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	1 674 699	1 140 139
Sažba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	21%	21%
Uplatnená daňová pohľadávka	210 932	205 656
Zaučtovaná ako náklad	210 932	205 656
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	-5 275	-203 664
Zaučtovaná do vlastného imania	5 275	203 664

Spoločnosť vykazuje odloženú daň ako saldo odloženej daňovej pohľadávky a odloženého záväzku ako pohľadávku v sume 210 932 EUR

LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	193 782	58 956		380 903	308 522	
Finančný náklad	17 052	4 716		29 552	13 822	
Spolu	210 834	63 672	0	390 455	322 344	0

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bežné účtovné obdobie 2023			
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)			
Banka	Mena	Hodnota v eur	Splätnosť
EXIMBANKA SR	EUR	1 817 119	2026-09
EXIMBANKA SR	EUR	430 000	2026-02
EXIMBANKA SR	EUR	5 815 000	2025-11
SLSP a.s.	EUR	2 025 000	2026-06
SLSP a.s.	EUR	736 398	2027-12
SZRB	EUR	363 720	2028-11
SZRB	EUR	40 000	2026-12
SZRB	EUR	610 000	2030-01
SZRB	EUR	424 820	2031-07
OTP Banka	EUR	14 507	2025-02
SPOLU		12 276 565	

Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)			
	Mena	Hodnota v eur	Splätnosť
Exportno-impórtná banka	EUR	974 268	2026-09
Exportno-impórtná banka	EUR	110 000	2026-02
Exportno-impórtná banka	EUR	4 900 000	2025-11
Exportno-impórtná banka	EUR	27 490	2024-02
Exportno-impórtná banka	EUR	276 304	2024-02
Exportno-impórtná banka	EUR	199 937	2024-03
Exportno-impórtná banka	EUR	1 203 606	2024-03
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	1 125 000	2026-06
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	120 000	2027-12
SZRB, a.s.	EUR	86 760	2028-11
SZRB, a.s.	EUR	268 248	2024-10
SZRB, a.s.	EUR	20 000	2026-12
SZRB, a.s.	EUR	120 000	2030-01
SZRB, a.s.	EUR	64 440	2031-07
OTP Banka Slovensko	EUR	140 000	2025-02
OTP Banka Slovensko	EUR	160 984	2024-12
Cberbank AG	EUR	497 440	ročná obnova
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	277 611	ročná obnova
SZRB, a.s.	EUR	728 976	ročná obnova
SPOLU		11 301 065	

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
	1 330 846	1 453 108
Dotácie na obstaranie DHM	1 330 846	1 453 108
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
	122 263	270 640
Dotácie na obstaranie DHM	122 263	270 640

PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

V zmysle Zákona o sprave daní a poplatkov prebieha v spoločnosti daňová kontrola-daň z príjmov právnických osôb, k závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad kontroly na finančné povinnosti spoločnosti.

Informácie k položkám výkazu ziskov a strát

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	16 547 754	12 146 255	202 614	415 594
EU	17 432 918	22 701 301	113 606	
Zahraničie mimo EU	1 655 750	1 526 817	590	
Spolu	35 636 422	36 374 373	317 010	415 594

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 093 841	5 155 070	4 534 636	-3 061 229	620 434
Výrobky	2 285 243	2 158 785	1 343 265	126 458	815 520
Zvieratá					
Spolu	4 379 084	7 313 855	5 877 901	-2 934 771	1 435 954
Manka a škody	X	X	X		
Reprezentatívne	X	X	X		
presuny	X	X	X		
Iné-precenenie Zásob	X	X	X	3 407 952	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	473 181	1 435 954

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia náradia a DHM	2 569 628	2 502 710
Aktivácia nákladov na vývoj	2 066 266	1 962 803
Aktivácia nehmotného majetku	0	539 907
	501 358	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Postúpenie pohľadávky(účty 549-546)	17 737 626	18 267 469
Ine	17 367 558	18 001 427
	370 067	266 042
Finančné výnosy, z toho:		
Nepeňažnývklad OMNIA MTK a r. o.	2 967 606	1 810
Ine	2 961 590	7
	6 016	1 810

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	35 656 422	36 374 373
Tržby z predaja tovaru	317 010	415 594
Ine výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 301	
	0	0
Čistý obrat celkom	35 981 733	36 789 967

Spoločnosť uvádza k výnosom ďalšie doplňujúce informácie:

Náklady

Informácie o nákladoch voči auditorovi, auditorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
<i>Náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky</i>	14 200	14 200
<i>iné usporiadanie auditorskej služby</i>	14 200	14 200
<i>súvisiace auditorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neauditorské služby</i>		
	0	0

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 782 232	2 880 455
Opravy a udržiavanie		
Cestovné	450 790	370 129
Náklady na reprezentáciu	11 252	5 116
Externá kooperácia	5 213	3 351
Nájomné		1 051 801
Právne a poradenské služby	163 143	154 794
Telefón	68 661	30 697
Préprava	26 866	27 011
Likvidácia odpadu	404 668	333 017
Ostatné	94 755	44 756
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 556 864	859 783
Poštové	17 797 077	18 343 862
Poskupena pohľadávky (učty 546 - 646)	211 888	217 903
Ostatné pokuty a penále	17 367 558	18 001 427
Ostatné	137 199	58 358
Ostatné	80 432	65 874
Osobné náklady, z toho:	6 440 348	5 765 924
Mzdové náklady a odmeny členov štatutárnych orgánov	4 609 302	4 123 917
Zdravotné poistenie	440 563	404 535
Sociálne poistenie	1 195 308	1 066 501
Sociálne zabezpečenie	195 175	170 871
Finančné náklady, z toho:	1 990 984	1 003 009
Kurzové straty	174	
Úroky	1 673 814	791 060
Bankové poplatky	316 996	211 949
Iné		

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-971 551	X	X	21 223	X	X
Daňovo neuznané náklady	X	-204 028	21%	X	1 093	21%
	1 198 842	251 757		548 379	179 094	
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	-1 389 868	-291 830		-445 895	-135 498	
Umorenie daňovej straty		0			0	
Zmena sadzby dane	0	0		-125 253	-26 303	
Iné		0			0	
Spolu	0	1 106		0	1 106	
Spätná daň z príjmov	0	1 106		0	1 106	
Odfobzená daň z príjmov	X	1 106		X	1 106	
	X	-5 275		X	-73 055	
Celková daň z príjmov	X	-4 169		X	-71 949	

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dopady pandémie COVID-19 a s ňou súvisiacej mimoriadnej situácie sa v priebehu roku 2023 utlmili na takmer nulový vplyv na chod spoločnosti a do budúcnosti nepredpokladá spoločnosť nijaký významný dopad na chod spoločnosti. Zvýšeným úsilím a za spolupráce odberateľských obchodných partnerov sa podarilo eliminovať dopady z obmedzenia dodávok oceli vyplývajúcich z rusko-ukrajinského konfliktu a následného embarga. Došlo k plnej náhrade dodávok oceli z Ruskej federácie dodávkami zo zdrojov predovšetkým z EÚ a pre budúci vývoj spoločnosti sú tieto dodávky objemovo dostatočné. Z hľadiska ceny energií je situácia podobná ako s cenami oceli. Stávajúce obchodné kontrakty sú dohodnutým mechanizmom majú volatilné ceny energií prenášané do koncových cien na zákazníkov. Stratégia pri zabezpečovaní nákupu energií je so zákazníkmi priebežne komunikovaná. Avšak nejasná jednoznačná časová aj objemová úroveň dotácie cien energií zo strany štátu pre podnikateľské subjekty s významnejšou energetickou náročnosťou (na rozdiel od dotačných schém v iných štátoch EÚ), táto môže mať za dôsledok zníženie konkurencieschopnosti pri získavaní budúcich nových obchodných príležitostí.

INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárneho a dozorného orgánu boli v roku 2023 poskytnuté odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období v sume 3 589 EUR v roku 2022 v sume 3 919 EUR

INFORMÁCIE O EKONOMICKEJ VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:
Spoločnosť OMNIA KLF a.s. založila dcérsku spoločnosť OMNIA MTK s.r.o. nepeňažným vkladom vo výške 5 420 000 EUR.

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Dcérska účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Predaj DFM</i>		
<i>Nákup služieb</i>	0	0
<i>Nákup DFM</i>		
<i>Nákup - iné</i>		0
	8 301	
Ostatné spriaznené osoby	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Predaj služieb</i>		
<i>Predaj materiál</i>	1 402	19 571
<i>Predaj iné</i>		
<i>Nákup služby</i>		
<i>Nákup materiál</i>	554 905	389 702
<i>Nákup Energie</i>	1 846	
<i>Nákup úrok</i>	6 237 374	4 364 792
<i>Nákup investičný majetok</i>		
	10 593	

Informácie o neukončených obchodoch s hodnotovým vyjadrením alebo % vyjadrením obchodu k celkovému obchodov realizovaných spoločnosťou.

Pohľadávky/závazky k 31.12.2023 voči spriazneným osobám:

Materská spoločnosť a ostatné spriaznené osoby	Zostatok k 31.12.2023
<i>Materská spoločnosť, záväzky:</i>	0
<i>Ostatné spriaznené osoby, pohľadávky:</i>	
OMNIA MTK s.r.o.	407 726
KLF-Energetika, a.s.	405 194
<i>Ostatné spriaznené osoby, záväzky:</i>	1 682
OMNIA 2000 a.s.	1 419 385
KLF-Energetika, a.s.	4 454
OMNIA HOLDING SE, org. zložka v SR	1 261 591
	153 320

OSTATNÉ INFORMÁCIE

Uvádza sa informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Účtovná jednotka, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu (Sekcia C prílohy Vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností) a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 EUR, uvedie ďalšie informácie v zmysle príslušného Opatrenia MF SR.

OMNIA KLF, a.s.

I. OMNIA KLF, a.s. - Záložné práva k 31.12.2023:

- k hnutelným veciam a pohľadávkam OMNIA KLF, a.s.:

Číslo Notárskeho centrálného registra záložných práv www.notar.sk	Záložný veriteľ	Dátum registrácie	Východiskové záložné právo
NCRzp 45723/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Československá obchodná banka, a.s.	22.12.2023	25847/2015
NCRzp 43169/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	05.12.2023	43169/2023
NCRzp 43166/2023	Citibank Europe plc	05.12.2023	15916/2016
NCRzp 41473/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.11.2023	41473/2023
NCRzp 41471/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.11.2023	41471/2023
NCRzp 41470/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.11.2023	41470/2023
NCRzp 41468/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.11.2023	41468/2023
NCRzp 25747/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Československá obchodná banka, a.s.	21.07.2023 - Dohoda o poradí záložných práv	19858/2020
NCRzp 25745/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Československá obchodná banka, a.s.	21.07.2023 - Dohoda o poradí záložných práv	25847/2015
NCRzp 22123/2023	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	22.06.2023	21526/2023
NCRzp 21526/2023	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	20.06.2023	21526/2023

NCRzp 20194/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	13.06.2023	20194/2023
NCRzp 20193/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	13.06.2023	20193/2023
NCRzp 18389/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Československá obchodná banka, a.s.	30.05.2023 – Dohoda o poradí záložných práv	9135/2023
NCRzp 18387/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Československá obchodná banka, a.s.	30.05.2023 – Dohoda o poradí záložných práv	39357/2022
NCRzp 18385/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Československá obchodná banka, a.s.	30.05.2023 – Dohoda o poradí záložných práv	17269/2022
NCRzp 18384/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Československá obchodná banka, a.s.	30.05.2023 – Dohoda o poradí záložných práv	25847/2015
NCRzp 15689/2023	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	10.05.2023	32754/2019
NCRzp 13960/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, Slovenská sporiteľňa, a.s.	24.04.2023 Dohoda o poradí záložných práv	19858/2020
NCRzp 13959/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, SLSP	24.04.2023 Dohoda o poradí záložných práv	9136/2023
NCRzp 13958/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky, SLSP	24.04.2023 Dohoda o poradí záložných práv	9135/2023
NCRzp 9136/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	15.03.2023	9136/2023
NCRzp 9135/2023	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	15.03.2023	9135/2023
NCRzp 5641/2023	Slovenská sporiteľňa, a.s.	20.02.2023	5641/2023

<u>NCRzp 42576/2022</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	19.12.2022	42576/2022
<u>NCRzp 42557/2022</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	19.12.2022	42557/2022
<u>NCRzp 40090/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	30.11.2022	40090/2022
<u>NCRzp 39357/2022</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	23.11.2022	39357/2022
<u>NCRzp 28430/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	22.08.2022	28430/2022
<u>NCRzp 23473/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	14.07.2022	23473/2022
<u>NCRzp 21672/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	29.06.2022	21672/2022
<u>NCRzp 17269/2022</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	26.05.2022	17269/2022
<u>NCRzp 33803/2020</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.	04.12.2020	<u>33803/2020</u>
<u>NCRzp 30420/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	03.11.2020	<u>30420/2020</u>
<u>NCRzp 29035/2020</u>	Československá obchodná banka, a.s. (OTP Banka Slovensko, a. s.)	21.10.2020	<u>25847/2015</u>
<u>NCRzp 29034/2020</u>	Československá obchodná banka, a.s. (OTP Banka Slovensko, a.s.)	21.10.2020	<u>37527/2018</u>
<u>NCRzp 19858/2020</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	27.07.2020	<u>19858/2020</u>
<u>NCRzp 18332/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>8674/2020</u>
<u>NCRzp 18331/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>36843/2019</u>
<u>NCRzp 18330/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>20297/2018</u>
<u>NCRzp 18329/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>27720/2017</u>
<u>NCRzp 18327/2020</u>	Československá obchodná	14.07.2020	<u>25847/2015</u>

	banka, a.s. (OTP Banka Slovensko, a. s.)		
<u>NCRzp 10576/2020</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	23.04.2020	<u>10576/2020</u>
<u>NCRzp 9215/2020</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.,	01.04.2020	<u>9215/2020</u>
<u>NCRzp 8675/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.03.2020	<u>8675/2020</u>
<u>NCRzp 8674/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.03.2020	<u>8674/2020</u>
<u>NCRzp 5452/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	20.02.2020	<u>5452/2020</u>
<u>NCRzp 3/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	02.01.2020	<u>3/2020</u>
<u>NCRzp 36844/2019</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	06.12.2019	<u>36844/2019</u>
<u>NCRzp 36843/2019</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	06.12.2019	<u>36843/2019</u>
<u>NCRzp 35811/2019</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	28.11.2019	<u>12044/2019</u>
<u>NCRzp 32754/2019</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	31.10.2019	<u>32754/2019</u>
<u>NCRzp 32606/2019</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	30.10.2019	<u>32606/2019</u>
<u>NCRzp 12044/2019</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.,	26.04.2019	<u>12044/2019</u>
<u>NCRzp 7599/2019</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	18.03.2019	<u>7599/2019</u>
<u>NCRzp 38194/2018</u>	Oberbank AG, o.z. v SR	27.12.2018	<u>38194/2018</u>
<u>NCRzp 38010/2018</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	21.12.2018	<u>38010/2018</u>
<u>NCRzp 37527/2018</u>	Československá obchodná banka, a.s. (OTP Banka Slovensko, a. s.)	19.12.2018	<u>37527/2018</u>
<u>NCRzp 35326/2018</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	29.11.2018	<u>14291/2017</u>
<u>NCRzp 35324/2018</u>	Slovenská záručná	29.11.2018	<u>35324/2018</u>

	a rozvojová banka, a.s.		
<u>NCRzp 35323/2018</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	29.11.2018	<u>35323/2018</u>
<u>NCRzp 31742/2018</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	26.10.2018	<u>31742/2018</u>
<u>NCRzp 20297/2018</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	11.07.2018	<u>20297/2018</u>
<u>NCRzp 29013/2017</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	03.10.2017	<u>29013/2017</u>
<u>NCRzp 28571/2017</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	28.09.2017	<u>12705/2017</u>
<u>NCRzp 27720/2017</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	21.09.2017	<u>27720/2017</u>
<u>NCRzp 14291/2017</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.	18.05.2017	<u>14291/2017</u>
<u>NCRzp 12705/2017</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	04.05.2017	<u>12705/2017</u>
<u>NCRzp 15916/2016</u>	Citibank Europe plc., pobočka zahraničnej banky	10.06.2016	15916/2016
<u>NCRzp 25847/2015</u>	Československá obchodná banka, a.s. (OTP Banka Slovensko, a. s.)	04.09.2015	<u>25847/2015</u>

Vybranými hnutelnými vecami a pohľadávkami OMNIA KLF, a.s. sú zabezpečené pohľadávky z úveru poskytnutého spoločnosti OMNIA MTK s.r.o., Robotnícka 14, 036 01 Martin.

- k nehnuteľnostiam OMNIA KLF, a.s.:

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

- úverová zmluva č. 282802-2017 z 18.05.2017,
- záložná zmluva č. 282802-2017/1,
- hodnota: 2 500 000 EUR,
- záloh: k.ú. KNM: p.č. 2234/1, 2234/34, 2234/40, 2234/41, 2234/109 a stavby s.č.2734, 2737, 2738, 2843 – V 833/2017 + 977/2017.
- záloh: k.ú. KNM: p.č. 2234/32 a stavba s.č.2735 – V 833/2017 + 977/2017,

Oberbank AG pobočka zahraničnej banky v Slovenskej republike:

- úverová zmluva č. 6211065856/8370/N z 01.08.2017,
- záložná zmluva č. 6211065856/8370/N,
- hodnota: 500 000 EUR,
- záloh: k.ú. KNM : p.č. 2233/2, 2233/3, 2233/4 – V 1345/2017

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

- úverová zmluva č. 299778-2018 z 29.11.2018,
- záložná zmluva č. 299778-2018 z 29.11.2018,
- hodnota: 700 000 EUR,
- záloh: k.ú. KNM: p.č. 2234/1, 2234/34, 2234/40, 2234/41, 2234/109 a stavby s.č.2734, 2737, 2738, 2843 – V 2022/2018.

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

- úverová zmluva č. 310834-2019 z 30.10.2019,
- záložná zmluva č. 310834-2019 z 30.10.2019,
- hodnota: 900 000 EUR,
- záloh: k.ú. KNM: p.č. 2234/1, 2234/32, 2234/34, 2234/40, 2234/41, 2234/109 a stavby s.č.2734, 2735, 2737, 2738, 2843 - V 1759/2019,

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

- úverová zmluva č. 335783-2021 z 10.12.2021,
- záložná zmluva č. 335783-2021 z 10.12.2021,
- hodnota: 100 000 EUR,
- záloh: k.ú. KNM: p.č. 2234/1, 2234/32, 2234/34, 2234/40, 2234/41, 2234/109 a stavby s.č.2734, 2735, 2737, 2738, 2843 - V 2791/2021.

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

- úverová zmluva č. 345287-2022 z 19.12.2022,
- záložná zmluva č. 345287-2022 z 19.12.2022,
- hodnota: 840 000 EUR,
- záloh: k.ú. KNM: p.č. 2234/33, a stavby s.č.2734 na p.č. 2234/33 - V 3016/2022,

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

- úverová zmluva č. 352866 z 20.06.2023,
- záložná zmluva č. 352866-2023 z 20.06.2023,
- hodnota: 500 000 EUR,
- záloh: k.ú. KNM: p.č. 2234/33, a stavby s.č.2734 na p.č. 2234/33 - V 932/2023.

II. OMNIA KLF, a.s. (vystaviteľ) - zmenky k 31.12.2023:

- zmenkový veriteľ: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.,
- obchodný vzťah: záruka v prospech EXIMBANKA vo výške 2 765 000 EUR – mandátna zmluva,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,

- zmenkový veriteľ: Slovenská sporiteľňa, a.s. (prechod úveru na OMNIA MTK s.r.o.)
- obchodný vzťah: úver 2 500 000 EUR, zmluva o úvere č. 371/CC/17 z 03.05.2017,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,

- zmenkový veriteľ: Slovenská sporiteľňa, a.s.
- obchodný vzťah: faktoring, rámcová faktoringová zmluva č. 101079/CC/19-F-R z 25.04.2019, zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve č. 101079/CC-19-F-Zm1 z 25.04.2019,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky.

III. OMNIA KLF, a.s. (povinný) - Exekučné tituly k 31.12.2023:

- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 010/2017/ÚZ z 20.09.2017 vo výške 5 339 000 EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 299778-2018 z 29.11.2018 vo výške 700 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 310834-2019 z 30.10.2019 vo výške 900 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 335783-2021 z 10.12.2021 vo výške 100 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 345287-2022 z 19.12.2022 vo výške 840 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok zo zmluvy o úvere č. 006/2023/EÚ z 15.03.2023 vo výške 540 000 EUR,
- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok z rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových záruk č. 05/22/260/MZ z 26.05.2022 v znení dodatkov vo výške 4 000 000 EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 352866-2023 z 20.06.2023 vo výške 500 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok zo zmluvy o úvere č. 040/2023/ÚZ z 15.03.2023 v znení dodatkov vo výške 10 715 000 EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 310906 z 30.05.2023 v znení dodatkov vo výške 740 000,- EUR.

IV. OMNIA KLF, a.s (ručiteľ) – Ručiteľský záväzok k 31.12.2023:

- dohoda o poskytnutí ručenia za OMNIA MTK s.r.o., Robotnícka 14, 036 01 Martin, z úverovej zmluvy z 24.11.2023 uzavretej s EXIMBANKA SR – úver 1 600 000 EUR.

Prehľad peňažných tokov
Nepriama metóda

Ozn. pol.	Obsah položky	rok 2023	rok 2022
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
VH	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení pred zdanením	-971 551	22 770
A*	Zmena stavu pracovného kapitálu (A1+A2+A3)	2 537 443	2 569 885
A.1	Zmena stavu zásob	-2 864 416	-815 530
1	Materiál	-1 410 887	-4 867 220
2	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-4 345 658	-3 431 266
3	Výrobky	3 061 229	-620 434
4	Zvieratá	-126 458	-815 520
5	Tovar	0	0
6	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
A.2	Zmena stavu pohľadávok	557 616	-1 359 061
Dlhodobé pohľadávky			
		-5 276	-203 664
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prepoj. ÚJ	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prep. ÚJ	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
6	Pohľadávky z derivátových operácií	0	0
7	Iné pohľadávky	0	0
8	Odložená daňová pohľadávka	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
		562 892	-1 155 397
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-406 123	-81
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prepoj. ÚJ	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 751 441	-1 207 252
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prep. ÚJ	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
6	Sociálne poistenie	0	0
7	Daňové pohľadávky a dotácie	1 106	1 107
8	Pohľadávky z derivátových operácií	0	0
9	Iné pohľadávky	0	0
A.3	Zmena stavu záväzkov	-783 532	50 829
Dlhodobé záväzky			
		-2 011 145	5 410 751
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-245 125	-353 418
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
5	Ostatné dlhodobé záväzky	0	0
6	Dlhodobé prijaté preddavky	0	0
7	Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0
8	Vydané dlhopisy	0	0
9	Záväzky zo sociálneho fondu	0	0
10	Iné dlhodobé záväzky	4 441	7 485
11	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	-249 566	-360 903
12	Odložený daňový záväzok	0	0
Krátkodobé záväzky			
		-1 766 020	5 764 169
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55 960	719 728
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	-1 335 405	4 526 923
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
5	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0
6	Záväzky voči zamestnancom	0	0
7	Záväzky zo sociálneho poistenia	4 164	13 637
8	Daňové záväzky a dotácie	-46 962	154 425
9	Záväzky z derivátových operácií	-263 476	331 550
10	Iné záväzky	0	0
A.4	Rezervy	-180 301	17 906
A.5	Časové rozlíšenie aktív	-1 596	2 394
1	Náklady budúcich období	497 867	-254 968
2	Príjmy budúcich období	25 548	16 928
A.6	Časové rozlíšenie pasív	472 319	-271 896
1	Výdavky budúcich období	-270 639	-265 641
2	Výnosy budúcich období	0	0
A***	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností	-270 639	-265 641
		-1 072 892	1 258 910

B.1	Zmena stavu dlhodobého majetku		
Dlhodobý nehmotný majetok		-845 357	711 882
1	Aktivované náklady na vývoj	-367 997	-329 403
2	Softvér	236 598	-512 253
3	Ocenené práva	4 593	9 920
4	Goodwill	-111 312	152 930
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	-497 876	0
7	Poskytnuté preddavky na DNM	0	20 000
Dlhodobý hmotný majetok		4 942 640	1 041 285
1	Pozemky	350 815	0
2	Stavby	1 042 139	147 621
3	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	3 276 681	877 290
4	Pestovateľské celky trvalých	0	0
5	Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0
6	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	276 748	0
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-3 743	16 374
8	Poskytnuté preddavky na DHM	0	0
9	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0	0
Dlhodobý finančný majetok		-5 420 000	0
1	Podielové CP a podiely v prepojených účtovných jednotkách	-5 420 000	0
2	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepoj. ÚJ	0	0
3	Ostatné realizovateľné CP a podiely	0	0
4	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0
5	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	0	0
6	Ostatné pôžičky	0	0
7	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0
8	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0
9	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
10	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0
11	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		-2 537 443	-2 569 885
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	-3 382 800	-1 858 003
D.1	Zmena stavu kapitálu	-67 384	225 328
Základné imanie		0	0
1	Základné imanie	0	0
2	Zmena základného imania	0	0
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0
Emisné ážio		0	0
Ostatné kapitálové fondy		900 000	0
Zákonné rezervné fondy		-1 989 692	0
1	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	-1 989 692	0
2	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0
Ostatné fondy zo zisku		0	0
1	Štatutárne fondy	0	0
2	Ostatné fondy	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia		0	0
1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0
2	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
3	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov		1 022 308	225 328
	Nerozdelený zisk minulých rokov	225 326	77 157
	Neuhrazená strata minulých rokov	1 989 692	0
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-1 192 710	148 171
D.2	Zmena stavu úverov a výpomocí	-3 582 448	-3 653 982
1	Dlhodobé bankové úvery	-4 270 024	-4 270 024
2	Bežné bankové úvery	687 576	616 042
3	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	-2 678 281	-3 451 424
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 072 892	1 258 910
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	-3 382 800	-1 858 003
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	-2 678 281	-3 451 424
	SPOLU peňažné toky	-7 133 973	-4 050 517
F.	Zmena stavu finančných účtov	14 802	-367 954
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	69 759	437 713
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	84 561	69 759