

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:

- Kováčstvo,
- zámočníctvo,
- povrchová úprava kovov,
- kovanie,
- lisovanie,
- razenie 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 zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.10.2025.

Účtovná zvierka spoločnosti k 30. novembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 30. novembra 2025.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	166	197
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	165	188
Počet vedúcich zamestnancov	12	15

Členovia štatutárnych orgánov:

Predstavenstvo	
Predseda predstavenstva	Ing. Igor Kováč, Ph.D.
Člen predstavenstva	Mgr. Peter Duchovič

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

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.	6 535 000	55,64	65,98	-
ODK Investment II	1 010 000	8,6	10,20	
National Development Fund II	2 360 000	20,09	23,82	
OMNIA KLF, a.s.	1 840 000	15,67	0,00	
Spolu	11 745 000	100	100	-

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 všeobecné 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

V prípade obstarávania dlhodobého nehmotného majetku vlastnou činnosťou je aktivácia na vývoj oceňovaná vlastnými nákladmi. Súčasťou ocenenia sú najmä priame mzdové náklady, spotreba materiálu, služby a primeraná časť výrobných a správnych réžii, ktoré bezprostredne súvisia s realizáciou vývojovej činnosti.

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 odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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	5	20	lineárna
Softvér	5	20	lineárna
Oceniteľné práva	5	20	lineárna
Ostatný DNM	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

V prípade obstarávania dlhodobého hmotného majetku vlastnou činnosťou bolo technické zhodnotenie oceňované vlastnými nákladmi. Súčasťou ocenenia boli najmä náklady na materiál, mzdy, externé služby a primeraná časť výrobných réžii priamo súvisiacich s realizáciou technického zhodnotenia majetku, vrátane nákladov vlastných zamestnancov podieľajúcich sa na realizácii technického zhodnotenia.

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 odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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	20	8,33, 5, 2,5	rovnomená
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	25,16,67,12,5,8,33,6,67,5	rovnomená
Dopravné prostriedky	4 až 6	25,16,67,12,5,8,33,6,67,5	rovnomená
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	25,16,67,12,5,8,33,6,67,5	rovnomená

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

Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, 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, clo, 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.

Závázky

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke 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.

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

Spoločnosť má v zakladateľskej listine stanovenú tvorbu rezervného fondu pri vzniku, každoročne sa dopĺňa 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 závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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 závierka, 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 príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) 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 1.1.2025 do 30.11.2025 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	703 231	207 793	2 590 458		506 697	1 962 116		5 970 295
Prírastky	981 570					745 000		1 726 570
Úbytky		-15 624	-1 361 503		-268	-981 570		-2 358 965
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	1 684 801	192 169	1 228 954	0	506 429	1 725 546	0	5 337 900
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	329 710	198 650	2 297 218		50 605			2 876 183
Prírastky	57 859	1 516	351 099					410 475
Úbytky		-15 624	-1 419 363		-268			-1 435 255
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	387 569	184 542	1 228 954	0	50 337	0	0	1 851 403
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	373 521	9 143	293 240	0	456 092	1 962 116	0	3 094 112
Stav na konci účtovného obdobia	1 297 232	7 627	0	0	456 092	1 725 546	0	3 486 497

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	703 231	198 573	2 590 458		506 697			3 998 959
Prírastky		9 220				1 962 116		1 971 336
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	703 231	207 793	2 590 458	0	506 697	1 962 116	0	5 970 295
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	189 046	191 293	2 232 442		8 821			2 621 602
Prírastky	140 664	7 357	64 776		41 784			254 581
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	329 710	198 650	2 297 218	0	50 605	0	0	2 876 183
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	514 185	7 280	358 016	0	497 876	0	0	1 377 358
Stav na konci účtovného obdobia	373 521	9 143	293 240	0	456 092	1 962 116	0	3 094 112
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 1.1.2025 do 30.11.2025 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	902 338	5 237 681	48 863 252				261 371		55 264 641
Prírastky			1 164 189				2 015 895		3 180 084
Úbytky		-7 299	-4 422 438				-1 164 189		-5 593 926
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	902 338	5 230 381	45 605 003	0	0	0	1 113 077	0	52 850 799
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 015 348	30 914 796						33 930 143
Prírastky		50 496	1 337 587						1 388 083
Úbytky		-7 299	-4 422 438						-4 429 737
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 058 544	27 829 945	0	0	0	0	0	30 888 490
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	902 338	2 222 333	17 948 456	0	0	0	261 371	0	21 334 498
Stav na konci účtovného obdobia	902 338	2 171 837	17 775 058	0	0	0	1 113 077	0	21 962 309

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a	Pestovateľ- ské celky trvalých	Základné stádo a tažné	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	902 338	4 586 756	47 743 101				14 173		53 246 367
Prírastky		650 925	1 120 150				2 018 274		3 789 349
Úbytky							-1 771 075		-1 771 075
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	902 338	5 237 681	48 863 252	0	0	0	261 371	0	55 264 641
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 892 671	29 468 922						32 361 594
Prírastky		122 676	1 445 874						1 568 550
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 015 347	30 914 796	0	0	0	0	0	33 930 144
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	902 338	1 694 084	18 274 179	0	0	0	14 173	0	20 884 774
Stav na konci účtovného obdobia	902 338	2 222 333	17 948 455	0	0	0	261 371	0	21 334 497

Poistenie majetku (spôsob a výška poistenia DHM a DNM)

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Nehnuteľný majetok		27 087 986
Hnuteľný majetok	Vnútrotný, vonkajší vandalizmus, riziko škôd spôsobených povodňou a záplavou, vichricou, zametrasením	40 743 328
Zásoby		1 991 635

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielová účasť v PUJ	Podielová účasť okrem PUJ	Ostatné CP a podiely	PUJ	Vlastné podiely a PC					Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0	
Prírastky									0	
Úbytky									0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	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	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								0	

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	5 420 000								5 420 000	
Prírastky									0	
Úbytky	-5 420 000								-5 420 000	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	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	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								0	

POHĽADÁVKY

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	95 164				95 164
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	95 164	0	0	0	95 164

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
Odlžaná daňová pohľadávka	514 324		514 324
Dlhodobé pohľadávky spolu	514 324	0	514 324
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	6 504		6 504
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 243 114	22 083	2 265 197
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			0
Iné pohľadávky	92 086		92 086
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 341 704	22 083	2 363 787

FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 894	7 714
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	84 248	55 299
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	91 142	63 013

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	7 937	8 197
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	52 767	44 886
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 724	45 647

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
Účtovná strata	4 699 429
Vysporiadanie straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	4 699 429
Iné	
Spolu	4 699 429

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	2 836 959	900 000			3 736 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0				0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy				1 827 785	1 827 785
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 309 133			-1 827 785	7 481 348
Neuhradená strata minulých rokov	-12 035 201	-4 699 429			-16 734 630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 699 429	-3 664 114		4 699 429	-3 664 114
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	7 156 462	-7 463 543	0	4 699 429	4 392 347

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				11 745 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	2 836 959				2 836 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0				0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	1 064		1 064		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	1 684 554		1 684 554		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 309 133				9 309 133
Neuhradená strata minulých rokov	-12 753 436	1 884 787	1 166 552		-12 035 201
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-967 382	-4 699 429		967 382	-4 699 429
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	11 855 893	-2 814 642	2 852 170	967 382	7 156 462

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 20.10.2025 schválilo preúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2024 na účet neuhradená strata minulých období.

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. V roku 2025 bol tvorený rezervný fond na vlastné akcie a podiely z nerozdeleného zisku minulých období vo výške 1 827 785 €.

Štatutárny 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
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	211 717	47 507	-41 489	0	226 346
Overenie ÚZ, zostavenie DP, rezervy na bankové poplatky	77 039	-41 489	-9 000		26 550
Nevyčerpané dovolenky	134 678	88 997	-23 879		199 796
Ostatné					0
					0

Krátkodobé rezervy pozostávajú zo zákonných a ostatných rezerv. Zákonné rezervy tvoria rezervy na nevyčerpané dovolenky. Predpokladané obdobie použitia krátkodobých rezerv je rok 2026.

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
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 242	88 242	-89 838	0	211 717
Overenie ÚZ, zostavenie DP	14 200	9 000	-14 200		9 000
Nevyčerpané dovolenky	74 042	60 636			134 678
Ostatné		68 039	0		68 039
Odhodnotenie do dôchodku					0

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	21 082	18 890
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 082	18 890
Krátkodobé záväzky spolu	19 675 978	18 529 145
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 130 411	10 845 658
Záväzky po lehote splatnosti	1 545 567	7 683 487

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám sú vo výške 2 262 774 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 890	12 160
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 098	34 477
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 098	34 477
Čerpanie sociálneho fondu	23 907	27 747
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 082	18 890

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 čerpá 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:	4 567 593	1 605 584
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 567 593	1 605 584
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 567 593	1 605 584
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	277 322	2 836 684
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	470 940	381 332
Uplatnená daňová pohľadávka	470 940	381 332
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-89 608	-170 400
Zaučtovaná ako náklad	0	170 400
Zaučtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť vykazuje odloženú daň ako saldo odloženej daňovej pohľadávky a odloženého záväzku ako pohľadávku v sume 381 332 EUR, ktorá je z predchádzajúcich účtovných období. Spoločnosť v roku 2025 počítala odloženú daň, avšak ju nezaúčtovala z dôvodu že je v strate a nevykazuje základ dane.

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	0	0		0	0	
Finančný náklad	0	0		0	0	
Spolu	0	0	0	0	0	0

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bežné účtovné obdobie 2025			
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)			
	Mena	Hodnota v eur	Splatnosť
Investičné	EUR	2 173 609	2027-2028
Splátkové	EUR	10 729 515	2026-2031
		12 903 124	

Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)			
	Mena	Hodnota v eur	Splatnosť
Splátkové	EUR	4 464 300	2026-2027
Kontokorent	EUR	6 028 941	ročná obnova
		10 493 241	

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:	1 134 574	1 234 150
Dotácie na obstaranie DHM	1 134 574	1 234 150
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	95 888	111 115
Dotácie na obstaranie DHM	95 888	111 115

Časové rozlíšenie dotácie EUF na technické zariadenia MOSSINI + Kybernetika.

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	12 852 695	14 772 035	119 817	198 251
EU	6 904 842	9 485 238	22 485	36 763
Zahrančie mimo EU	80 597	1 437 386		0
Spolu	19 838 133	25 694 659	142 302	235 014

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútro organizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro organizačných 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	2 474 180	2 683 175	2 093 841	-263 974	565 571
Výrobky	2 516 488	2 348 890	2 285 243	222 577	78 475
Zvieratá				0	
Spolu	4 990 668	5 032 065	4 379 084	-41 397	644 046
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné presuny	X	X	X		
Iné- precenenie zásob	X	X	X		
Zmena stavu vnútro organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-41 397	644 046

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3 789 753	3 821 287
Aktivácia náradia a DHM	3 044 753	3 821 287
Aktivácia nákladov na vývoj	745 000	
Aktivácia nehmotného majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 413 063	22 522 331
Postúpenie pohľadávky(účty 646-546)	15 290 962	22 412 208
Iné	122 101	110 123
Finančné výnosy, z toho:	2 525	4 612 344
Nepeňažný vklad OMNIA MTK s.r.o.	0	0
Tržby z predaja CP a podielov	0	4 602 050
Iné	2 525	10 294
Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 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	19 838 133	25 694 659
Tržby z predaja služieb	142 302	235 014
Tržby z predaja tovaru	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	19 980 435	25 929 673

Spoločnosť uvádza k výnosom ďalšie dopĺňajúce informácie:

Náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
	12 100	14 800
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky</i>	12 100	14 800
<i>iné usťovacie auditorské služby</i>		
<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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 055 235	2 491 766
Opravy a udržiavanie	153 753	301 598
Cestovné	28 278	25 586
Náklady na reprezentáciu	3 878	4 411
Externá kooperácia		
Nájomné	113 038	130 452
Právne a poradenské služby	72 753	57 991
Telefón	15 758	17 869
Preprava	294 002	243 905
Likvidácia odpadu	30 909	51 562
Ostatné	2 342 867	1 658 392
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 633 523	22 876 510
Poistné	167 722	178 814
Postúpenia pohľadávky (účty 546 - 646)	15 290 962	22 412 208
Ostatné pokuty a penále	142 181	107 315
Ostatné	32 659	178 173
Osobné náklady, z toho:	4 096 954	5 453 091
Mzdové náklady	2 894 635	3 865 655
Zdravotné poistenie	301 904	403 881
Sociálne poistenie	768 735	1 001 475
Sociálne zabezpečenie	131 681	182 079
Finančné náklady, z toho:	2 044 022	8 026 015
kurzové straty		0
Úroky	1 599 506	2 017 677
Bankové poplatky	444 516	588 338
Predané cenné papiere	0	5 420 000

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:	-3 793 219	x	x	-4 864 884	x	x
teoretická daň	x	-796 576	21%	x	-1 021 626	21%
Daňovo neuznané náklady	1 581 559	332 127		1 495 227	313 998	
Výnosy nepodliehajúce dani	-162 178	-34 057		-125 984	-26 457	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0			0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane		0			0	
Iné	0	3 889		0	4 946	
Spolu	0	3 889		0	4 946	
Splatná daň z príjmov	x	3 889		x	4 946	
Odložená daň z príjmov	x	-132 992		x	-170 400	
Celková daň z príjmov	x	-129 103		x	-165 454	

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

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

Po uzávierke zostavenej k 30.11.2025 nevznikli žiadne významné udalosti.

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

Členom štatutárnemu a dozorného orgánu boli v roku 2025 poskytnuté odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období v sume 2 755,60 EUR v roku 2024 v sume 3 049 EUR

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

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
Predaj DFM	0	0
Nákup 501	0	0
Nákup DFM		
Predaj služieb	0	0
Ostatné spriaznené osoby	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj služieb	30 013	30 243
Predaj materiál	579 230	
Predaj iné	380 812	
Nákup služby	270 945	255 600
Nákup materiál	165 034	226 984
Nákup Energie	2 625 498	3 343 445
Nákup - pokuty, penále	94 460	
Nákup investičný majetok	0	0

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

Pohľadávky/závazky k 30.11.2025 voči spriazneným osobám:

Materská spoločnosť a ostatné spriaznené osoby	Zostatok k 30.11.2025
Materská spoločnosť, záväzky:	0
Ostatné spriaznené osoby, pohľadávky:	6 504
OMNIA MTK s.r.o.	3 522
INO-HUB Energy j.s.a.	
OMNIA HOLDING SE, org. zložka v SR	0
KLF-Energetika, a.s.	2 982
Ostatné spriaznené osoby, záväzky:	2 262 774
OMNIA MOTORS, a.s.	0
KLF-Energetika, a.s.	2 204 821
OMNIA HOLDING SE, org. zložka v SR	0
OMNIA MTK s.r.o.	57 953

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.

Prehľad peňažných tokov (výkaz cash flow)

OMNIA KLF, a.s.

Riadok	Názov položky	rok 2025
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-3 793 219
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	3 190 704
B.1	Odpisy (+)	1 672 660
B.2	Rezervy (+/-)	0
B.3	Opravné položky (+/-)	0
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	-81 462
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	1 599 506
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	0
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	0
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	0
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	0
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vratka dane (+)	3 889
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	98 556
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	-500 070
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	202
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	0
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	202
J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	0
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	0
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-3 427 291
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0
K.2	Peňažné výdavky zo zníženia vlastného imania (-)	0
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	0
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	0
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-1 599 506
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	-1 827 785
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	-3 927 159
M.	Stav peňazí na začiatku roka	63 013
	Zmena peňažných prostriedkov	-3 927 159
N.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (N=L+M)	91 142