

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

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

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

Á	Ā	B	Č	Ď	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 závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 4 6 4 5 1 2	X riadna	X zostavená	od 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
0 0 2 1 1 0 9 5	priebežná	(vyznačí sa x)	
SK NACE	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie
2 5 . 9 9 . 0	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	od 1 2 0 1 2
			do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OMNIA KLF, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KUKUČÍNOVÁ

Číslo

2 7 3 4

PSČ

Obec

0 2 4 0 1 KYSUCKÉ NOVÉ MESTO

Číslo telefónu

0 4 1 / 4 2 0 1 4 7 0

Číslo faxu

0 4 1 / 4 2 0 1 4 4 3

E-mailová adresa

POLLAKOVA@OMNIAKLF.SK

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 6 . 0 5 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a)

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť OMNIA KLF, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27.6.1990 a do obchodného registra bola zapísaná 01.12.1990 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sa, vložka 10691/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– kováčstvo, zámočníctvo, výroba nástrojov, povrchová úprava kovov, kovanie, lisovanie, rezanie a valcovanie, prášková metalurgia, výroba kovového tovaru a s tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru
sprostredkovanie obchodu, reklamná a propagačná činnosť, vedenie a spracovanie účtovníctva, mzdovej a personálnej agendy, prenájom motorových vozidiel, prenájom nebytových priestorov spojený s poskytovaním aj iných služieb ako základných služieb spojených s prenájomom, automatizované spracovanie dát,

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	367	357
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	350	340
počet vedúcich zamestnancov	24	24

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26.6.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra OS v Žiline. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 26.6.2013 schválilo spoločnosť APX, k.s., so sídlom Hliny 1299/122, 017 01 Považská Bystrica, IČO 36012734 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

b) INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo :

Ing. Peter Kubík, predseda predstavenstva od 1.7.2010

Mgr. Peter Duchovič, podpredseda predstavenstva od 1.7.2010

Ing. Ján Vehovský, člen od 1.7.2010

Dozorná rada :

Ing. Vladimír Kestler, predseda od 1.4.2007

JUDr. Rudolf Bača, člen od 25.7.2007

Mgr. Juraj Papcún, člen od 25.7.2007

Ing. Michal Mišo, člen od 1.8.2008
Ing. Miroslav Lukáč, člen od 1.7.2010

C) INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
OMNIA HOLDING SE, Brno CZ	5312156	99,4	160034	
KOVOSLUŽBA OTS a.s. CZ	5344	0,1	161	
HTC holding a.s.	26 721	0,5	805	-
	5 344 221	100,00	161000	-
Spolu				

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti OMNIA HOLDING SE, Brno CZ.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť OMNIA HOLDING SE, Brno CZ, vlastní 99,4 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, a pod. výdavky, ako aj úroky a poplatky z úverov poskytnutých na obstaranie majetku, náklady na skúšobnú prevádzku.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú úroky z cudzích zdrojov a poplatky, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Pri rekonštrukciách sa odpisy tohto majetku znižujú na 0,01 € mesačne počas doby rekonštrukcie a predlžuje sa doba odpisovania o dobu rekonštrukcie majetku.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z 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 obstarávací 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 uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	10	lineárna	10
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	5

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje podľa odpisového plánu. Obstarané náradie sa odpisuje 36 mesiacov od obstarávacej ceny 100 €. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3 až 16,6
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,6 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Náradie	3	lineárna	33,3

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti 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 upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) 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.

(j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa 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, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(n) Prenájom (lízing)

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(o) Cudzia mena

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách:

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		54848	2590458	0	4916			2650222
Prírastky		0	0	0	2350			2350
Úbytky		0	0	0	0			0
Presuny		0	0	0	0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54848	2590458	0	7265	0	0	2652571
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22484	1001854	0	3670			1028009
Prírastky	0	8292	129525	0	1341			139158
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30776	1131379	0	5011	0	0	1167166
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32364	1588604	0	1246	0	0	1622213
Stav na konci účtovného obdobia	0	24072	1459079	0	2253	0	0	1485405

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56718	2590458	-2189223	3047			461000
Prírastky		0		0	1869			1869
Úbytky		1870		-2189223				-2187353
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54848	2590458	0	4916	0	0	2650222
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12945	872329	-2189223	2798			-1301151
Prírastky		9539	129525	0	872			139936
Úbytky		0		-2189223				-2189223
Stav na konci účtovného obdobia	0	22484	1001854	0	3670	0	0	1028008
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	43773	1718129	0	250	0	0	1762151
Stav na konci účtovného obdobia	0	32364	1588604	0	1246	0	0	1622214

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	939665	6584286	19496561			301694	1501718	1892500	30716424
Prírastky	0	0	1562661			0	13794211	0	15356872
Úbytky	0	0	423204			139	1217043	1892500	3532886
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	939665	6584286	20636018	0	0	301555	14078886	0	42540410
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1483670	8684807			5484			10173961
Prírastky		331129	3121585			1536			3454250
Úbytky		0	298499						298499
Stav na konci účtovného obdobia	0	1814799	11507893	0	0	7020	0	0	13329712
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	939665	5100616	10811754	0	0	296210	1501717	1892500	20542462
Stav na konci účtovného obdobia	939665	4769487	9128125	0	0	294535	14078886	0	29210698

Tabuľka č. 2									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	960899	6637660	16547780				301694	1410491	125000
Prírastky	42470	95908	7472425				0	3101561	1787900
Úbytky	63704	149282	4523644					3010334	20400
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	939665	6584286	19496561	0	0	301694	1501718	1892500	30716424
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1183601	6177165						7360766
Prírastky		365578	3461324			5484			3832386
Úbytky		65509	953682						1019191
Stav na konci účtovného obdobia	0	1483670	8684807	0	0	5484	0	0	10173961
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	960899	5454059	10370615	0	0	301694	1410491	125000	18622758
Stav na konci účtovného obdobia	939665	5100616	10811754	0	0	296210	1501718	1892500	20542463

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Statické meniče	342 497
AMP 70	418 000
AMP50	7 657 572
Aichelin	66 000
LMZ 2500	284 180
LV 8271, k.ú.KNM	1 175 000

Spoločnosť má v nájme 4 osobné autá v obstarávacej cene 96905,17EUR (zostatková cena k 31. decembru k 31. decembru 2012: 31065,99EUR 2013: 5167,84 EUR,) , Protibežný buchár DEK 25 v obstarávacej cene 708 530,00 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 346 716,00 EUR), Kompresorová stanica v obstarávacej cene 236 002,00 EUR (k 31. decembru 2012:

121 271,00 EUR zostatková cena k 31. decembru 2013 : 83 935,00 EUR), 3ks vysokozdvížný vozík BELVET v obstarávacej cene 57 902,00 EUR (k 31. decembru 2012: 31 582,00 EUR zostatková cena k 31. decembru 2013: 15 790,00 EUR,), Indukčný ohrev-IOP 250/3 v obstarávacej cene 260 050,00 EUR (k 31. decembru 2012: 137 246,00 EUR , zostatková cena k 31. decembru 2013: 904,00 EUR,), CNC brúška v obstarávacej cene 450 238,56 EUR (k 31. decembru 2012: 351 460,56 EUR, zostatková cena k 31. decembru 2013: 247 272,56 EUR,), 2 ks vysokozdvížný vozík Jungheinrich v obstarávacej cene 48 470,00 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 44 430,00 EUR,), Magnatizér v obstarávacej cene 38175 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013 37 379,00), ktoré vykazujú ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 41 122 tis. EUR (2012: 41 122 tis. EUR).

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke :

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku									
Tabuľka č. 1									
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2017164					28964		2046128
Prírastky		955							955
Úbytky		0							0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2018119	0	0	0	0	28964	0	2047083
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		199168							199168
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	199168	0	0	0	0	0	0	199168
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1817996	0	0	0	0	28964	0	1846960
Stav na konci účtovného obdobia	0	1818951	0	0	0	0	28964	0	1847915

Tabuľka č. 2									
Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2089290					28964		2118254
Prírastky		0							0
Úbytky	0	72126							72126
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2017164	0	0	0	0	28964	0	2046128
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		199168							199168
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	199168	0	0	0	0	0	0	199168
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1890122	0	0	0	0	28964	0	1919086
Stav na konci účtovného obdobia	0	1817996	0	0	0	0	28964	0	1846960

K 31.12.2011 sa zlúčila dcérska spoločnosť KLF- ZVL MTK, s.r.o. Martin s materskou spoločnosťou OMNIA KLF, a.s. KNM. Ocenenie majetku bolo v zmysle § 17 c) ods. 1, písm. a).

Pri zlúčení sa v otvárací súvahe prevzali konečné stavy zanikajúcej spoločnosti KLF-ZVL MTK, s.r.o., ktoré boli ocenené reálnou cenou v súlade s §25, ods. 1, písm.f) zákona o účtovníctve. V otvárací súvahe sa vylúčila hodnota podielov a vlastného imania pripadajúceho na tieto podiely a vznikol goodwill vo výške – 2 189 222,61 €. Základ dane sa vyčíslil v zmysle §17c zákona o dani z príjmov. V roku 2012 sa goodwill vo výške 2 189 222,61 vyradil z majetku.

G. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky	0	0	0	0	0
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky	0	0	0	0	0
Pridružené podniky					
KLF-Energetika	49	49	3 712 145	18	1 818 951
KLF-Guličkáreň	49	49	199 168	0	199 168
Opravná položka					-199 168
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 818 951

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
KLF-Energetika	49	49	3 710 196	-45 850	1 817 996
KLF-Guličkáreň	49	49	199 168	0	199 168
Opravná položka					-199 168
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 817 996

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia :

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	5 707 348
Materiál	2 074 573
Nedokončená výroba	1 571 818
Polotovary	516 856
Hotové výrobky	1 328 185
Tovar	215 916

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	15 032	35 776	15 032	0	35 776
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	15 032	35 776	15 032	0	35 776

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	32 845	0	32 845
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	450 667	0	450 667
Dlhodobé pohľadávky spolu	483 512	0	483 512
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 653 427	274 020	3 927 447
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	410 707	0	410 707
Iné pohľadávky	3 371	0	3 371
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 067 505	274 020	4 341 525

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	145 845	0	145 845
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	580 005	0	580 005
Dlhodobé pohľadávky spolu	725 850	0	725 850
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 167 663	1 018 190	4 185 853
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	424 898	0	424 898
Iné pohľadávky	2 383	0	2 383
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 594 944	1 018 190	4 613 134

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	274 020	1 018 190
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 067 505	3 594 944
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 341 525	4 613 134
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	145 845
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	483 512	580 005
Dlhodobé pohľadávky spolu	483 512	725 850

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo- KTK	2 250 000	4 170 821
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2012	31. 12. 2011
Pokladnica, ceniny	7 724	22 917
Bežné bankové účty	91 024	364 218
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	98 748	387 135

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2012	31. 12. 2011
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	6 238	4 299
	6 238	4 299
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	43 748	24 748
Nájomné	0	0
Ostatné	43 748	24 748
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 348	1 257
Ostatné	4 348	1 257
Spolu	54 334	30 304

1. Rezervy

Prchľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)

a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	181 991	188 372	181 991	0	188 372
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	160 944	166 289	160 944	0	166 289
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 100	3 100	3 100	0	3 100
Rezerva na služby	17 947	18 983	17 947	0	18 983
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	181 991	188 372	181 991	0	188 372
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	94 924	99 504	12 437	0	181 991
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	93 513	78 457	11 026	0	160 944
Rezerva na služby	0	17 947			17 947
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	100	3 100	100	0	3 100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	93 613	99 504	11 126	0	181 991
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	1 311	0	1 311	0	0
	1 311	0	1 311	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 311	0	1 311	0	0

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky po lehote splatnosti	1 468 194	3 112 671
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 374 820	9 165 987
Krátkodobé záväzky spolu	13 843 014	12 278 658
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	248 048	360 046
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	100 475	83 985
Dlhodobé záväzky spolu	348 523	444 031

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu . Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	184 676	253 152	0	192 150	360 046	0
Finančný náklad	18 526	11 306	0	26 042	18 600	0
Spolu	203 201	264 458	0	218 192	378 646	0

3. Odložený daňový záväzok alebo pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 553 867	2 593 522
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	2 553 867	2 593 522
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-92 375	-37 714
– odpočítateľné	-92 375	-37 714
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-4 509 980	-5 077 567
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	450667,42	580004,67
Uplatnená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0,00	0,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	83 985	78 213
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 862	51 499
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>51 862</i>	<i>51 499</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>35 372</i>	<i>45 727</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	100 475	83 985

5. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Exim banka (EA)	EUE			6 811 122	1 750 000
CITIBank (C6)	EUR			875 000	1 175 000
Exim banka (EU)	EUR			0	2 330 000
OTP (OD)	EUR			0	43 407
OTP (OB)	EUR			146 781	195 737
AG	EUR			195 180	0
OTP (OC)	EUR			266 000	114 000
Dlhodobé úvery spolu				8 294 083	5 608 144
Krátkodobé bankové úvery					
Exim banka (EU)	EUR			846 450	180 000
CITIBank (C6)	EUR			300 000	300 000
Oberbank (A3)	EUR			89 000	0
AXIMbanka (EU)	EUR			2 330 000	0
OTP (OA)	EUR			0	129 735
OTP (O4)	EUR			0	381 473
OTP (OB)	EUR			195 716	342 497
EXIM (C3)	EUR			1 782 764	1 476 309
OTP (OC)	EUR			152 000	28 500
OTP (OD)	EUR			66 000	86 814
Eskontný úver (E9)	EUR			1 584 854	1 309 162
Krátkodobé úvery spolu				7 346 784	4 234 490
Krátkodobé fin. výpomoci				0	0
Spolu				15 640 867	9 842 634

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade :

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	18 687	21 127
	18 687	21 127
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 094 240	1 212 572
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 094 240	1 087 173
Ostatné	0	125 399
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	118 332	132 046
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	118 332	107 223
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	24 823
Spolu	1 231 259	1 365 745

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	A		B		Služby a tovar		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	15 148 542	15 060 288	0	0	247 270	483 456	15 395 812	15 543 744
EU	14 829 889	15 066 683	0	0	169 194	211 734	14 999 083	15 278 417
iné	212 817	68 287	0	0	0	0	212 817	68 287
Spolu	30 191 248	30 195 258	0	0	416 464	695 190	30 607 712	30 890 448

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob nedokončenej výroby, polotovarov a vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je znížená o 283 776,00 EUR (v roku 2012 zvýšenie o 620 017,00 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 088 674	2 147 194	1 291 059	-58 520	856 135
Výrobky	1 328 185	1 556 991	1 793 871	-228 806	-236 880
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	3 416 859	3 704 185	3 084 930	-287 326	619 255
Manká a škody,				3 550	762
Reprezentačné				0	0
Zásoby prijaté zo zlúčenie bez vplyvu 613 a 612				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-283 776	620 017

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4 786 521	1 917 570
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	3 468 200	1 833 503
Aktivácia náradia	1 318 321	84 067
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 847 823	12 830 336
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	7 686 993	9 282 971
Iné	160 830	3 547 365
Finančné výnosy, z toho:	44 380	2 856
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43 595	1 310
	78	78
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	785	1 546
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	785	1 546
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	30 191 248	27 507 289
Tržby z predaja služieb	416 464	483 456
Tržby za tovar	0	362 116
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	3 692	47 742
Výnosy z predaj materiálu	11 493 274	5 390 728
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	160 830	420 576
Výnosy z predaja pohľadávok	7 686 993	9 282 971
Čistý obrat spolu	49 952 502	43 494 878

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 864 404	1 615 039
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 800</i>	<i>7 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 800	7 800
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 856 604</i>	<i>1 607 239</i>
Doprava	310 049	401 081
Nájomné	5 426	7 166
Náklady na inzerciu, reklamu	13 994	6 000
Právne a ekonomické poradenstvo	1 066 201	498 261
Externé opracovanie výrobkov	19 009	231 851
Ostatné	441 924	462 880
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 959 889	9 503 717
Manká a škody	10 206	2 255
Dary	1 635	6 000
Tvorba a zúčtovanie rezerv	20 744	10 458
Iné	333 094	200 426
Náklady na predané pohľadávky	7 594 210	9 284 578
Finančné náklady, z toho:	604 966	604 966
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 590</i>	<i>2 590</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	442	442
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>602 375</i>	<i>602 376</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	10 344	10 344
Nákladové úroky	450 990	450 990
Bankové poplatky	141 042	141 042
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	733 458		100,00 %	215 467		100,00 %
teoretická daň		168 695	23,00 %		40 939	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	133 566	30 720	4,19 %	75 841	14 410	1,96 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-22	-5	0,00 %	-15	-3	0,00 %
Odpočítateľné položky	-163 442	-37 592	-5,13 %	-660 363	-125 469	-17,11 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	703 559	161 818	22,06 %	-369 070	-70 123	-9,56 %
Splatná daň z príjmov		1 107	0,15 %		1 107	0,15 %
Odložená daň z príjmov		-129 337	-17,63 %		-66 794	-9,11 %
Celková daň z príjmov		-128 230	-17,48 %		-65 687	-8,96 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	5 166	1 607
Pohľadávky z lízingu	0	0
Záväzky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 1195 EUR (v roku 2012: 1195 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 1992 EUR (v roku 2012: 1992 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012	
a						
Peňažné príjmy	1 195	1 992	0	0	0	0
	1 195	1 992	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Transakcie s materským podnikom			
Nákup služieb (poradenstvo ,organiz.)	01	0	0
Transakcie - dcérsky podnik			
Nákup KOOP	01	0	0
Nákup výrobkov	01	0	0
Nákup služieb	01	0	0
Predaj výrobkov	01	0	0
Predaj služieb	01	0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
Nákup energií	01	0	0

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky voči materskej spoločnosti	35 776	145 845
Spolu aktíva	35 776	145 845
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	0	0

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 344 221	-	0	0	5 344 221
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 936 959	0	0	0	1 936 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	785661	955	0	0	786 616
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1883722	0	0	0	1883722
Zákonný rezervný fond	1 945 484	14058	0	0	1 959 542
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 064	0	0	-	1 064
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 356 202	267102	0	-	6 623 304
Neuhradená strata minulých rokov	-7 083 734	-42 481	0	-	-7126215
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	281 154	603 012	281 154	0	603012
Vyplatené dividendy	0		-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11 450 733	842 646	281 154	0	12 012 225

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav k 31.12.2012 f
	01.01.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny		
	b	c	d	e		
Základné imanie	5 344 221	0	0	0	0	5 344 221
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 936 959	0	0	0	0	1 936 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 928 134	17 350	0	0	0	1 945 484
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	857 787	0	72 126	0	0	785 661
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 883 722	0	0	0	0	1 883 722
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 062	2	0	0	0	1 064
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 903 432	3 452 770	0	0	0	6 356 202
Neuhradená strata minulých rokov	-7 083 723	(11)	0	0	0	-7 083 734
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 470 128	281 154	3 470 128	0	0	281 154
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	11 241 722	3 751 265	3 542 254	0	0	11 450 733

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	281 154

Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	14 058
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	267 096
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	281 154

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 603012,00 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 572 861 EUR.
- prevod do zákonného rezervného fondu 30 151 EUR

Názov účtovnej jednotky OMNIA KLF, a.s. KNM		IČO: 00211095	
		2013	2012
VH	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	603 012	281 154
O	Odpisy investičného majetku	3 355 637	2 978 322
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	2 229 401	-545 832
A1	Zmena stavu zásob	391 848	-355 382
1	Materiál	-31 910	399 832
2	Nedokončená výroba a polotovary	58 520	-856 136
3	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	0	0
4	Výrobky	228 806	236 880
5	Zvieratá	0	0
6	Tovar	105	-184
7	Poskytnuté preddávky na zásoby	136 327	-135 774
A2	Zmena stavu pohľadávok	521 608	-408 227
1	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0
2	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	279 151	-315 954
3	Krátkodobé pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0	0
4	Krátkodobé ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
5	Krátkodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
6	Krátkodobé sociálne zabezpečenie	0	0
7	Krátkodobé daňové pohľadávky	1 107	-202 783
8	Krátkodobé iné pohľadávky	-988	185 150
9	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	0	0
10	Dlhodobé pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	113 000	-7845
11	Dlhodobé ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
12	Dlhodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
13	Dlhodobé iné pohľadávky	0	0
14	Odložená daňová pohľadávka	129 338	-667 95
15	Krátkodobý finančný majetok	0	0
16	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0
A3	Zmena stavu záväzkov	1 474 505	273 774
1	Rezervy zákonné	0	0
2	Ostatné dlhodobé rezervy	0	0
3	Krátkodobé rezervy	6 381	19070
4	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0
5	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	0	0
6	Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0	0
7	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
8	Dlhodobé prijaté preddávky	0	0
9	Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0
10	Vydané dlhopisy	0	0
11	Záväzky zo sociálneho fondu	16 490	5772
12	Ostatné dlhodobé záväzky	-111 998	3744
13	Odložený daňový záväzok	0	0
14	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	1 661 218	587468
15	Nevyfakturované dodávky	15 051	-100487
16	Krátkodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0	0
17	Ostatné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
18	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	-2 353	-3915
22	Záväzky voči zamestnancom	31 597	-18464
23	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	41 754	-21453
24	Daňové záväzky a dotácie	-89 973	-5083
25	Ostatné záväzky	-93 662	-192876
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	-24 030	51 704
1	Náklady budúcich období	-20 939	10256
2	Príjmy budúcich období	-3 091	41448
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	-134 530	-107 701
1	Výdavky budúcich období	-2 440	19319
2	Výnosy budúcich období	-132 090	-127020
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	6 188 050	2 713 644
B1	Zmena stavu dlhodobého majetku	-8 532 380	-1 707 644
1	Zriaďovacie výdavky	0	0
2	Aktivované náklady na vývoj	0	0
3	Software	8 292	11409
4	Oceniteľné práva	129 525	129525
5	Iný nehmotný majetok+Goodwill	0	0
6	Nedokončené nehmotné investície	-1 007	-998
7	Poskytnuté preddávky za NIM	0	0

Názov účtovnej jednotky OMNIA KLF, a.s. KNM		IČO: 00211095	
		2013	2012
8	Pozemky	0	21234
9	Budovy haly a stavby	331 129	353443
10	Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár	1 683 629	-441139
11	Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0
13	Iný hmotný investičný majetok	1 675	5464
14	Nedokončené hmotné investície	-12 577 168	-91228
15	Poskytnuté preddavky na HIM	1 892 500	-1767500
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0	0
17	Podielové CP a vklady v podnikoch s RV	0	0
18	Podielové CP a vklady v podnikoch s PV	-955	72126
19	Ostatné investičné cenné papiere a vklady	0	0
20	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	0	0
21	Ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0
22	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0
23	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0
24	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0
O	Odpisy dlhodobého majetku	-3 355 637	-2 978 322
B***	Peňažný tok z investičných činností	-11 888 017	-4 685 966
D1	Zmena stavu kapitálu	-5 122 320	1 418 818
1	Základné imanie	0	0
2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
3	Zmena základného imania	0	0
4	Emisné ážio	0	0
5	Ostatné kapitálové fondy	0	0
6	Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0
7	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	955	-72126
8	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní	0	0
9	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení	0	0
10	Zákonný rezervný fond	14 058	17350
11	Nedeliteľný fond	0	0
12	Štatutárne a ostatné fondy	0	0
13	Nerozdelený zisk minulých rokov	267 095	3452770
14	Neuhrazená strata minulých rokov	-42 481	0
15	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	-5 361 947	-1 979 176
D2	Zmena stavu úverov a výpomoci	11 495 851	546 268
1	Dlhodobé bankové úvery	5 015 939	-239198
2	Bežné bankové úvery	6 479 912	785466
3	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
D***	Peňažný tok z finančných činností	6 373 531	1 965 086
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	6 188 050	2 713 644
II.	Peňažný tok z investičných činností	-11 888 017	-4 685 966
III.	Peňažný tok z finančných činností	6 373 531	1 965 086
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	70 552	-288 390
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	98 748	387 138
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	169 300	98 748

Zostavené dňa: 27.05.2014	Podpisový záznam	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
	ING. PETER KUBIK	Ing. Jarmila Polláková	Ing. Peter Kubik
Schválené dňa:			

Kontrola výsledku

Výpočet zostatku PP z tokov

Zostatok PP v súvahe

Rozdiel (ak je výsledok rôzny od nuly, je vo výk. chyba)

169 300

169 300

0

98 748

98 748

0