

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	OMNIA KLF, a. s.
Sídlo:	Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 1.12.1990
Hlavný predmet podnikania:	Kováčstvo, zámočníctvo, povrchová úprava kovov, kovanie, lisovanie , razenie a valcovanie a prášková metalurgia
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť OMNIA KLF, a. s. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2017

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	52 978 513	52 154 841	Áno
Čistý obrát celkom	42 475 759	55 228 067	Áno
Počet zamestnancov	342	338	Áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: bez náplne

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 07.09.2017

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017.

5) **Údaje o skupine** účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

Obchodné meno: OMNIA HOLDING, SE
 Sídlo účtovnej jednotky: Václavské náměstí 802/56
 Praha 110 00
 Česká republika

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Obchodné meno: OMNIA HOLDING, SE, organizačná zložka
Sídlo účtovnej jednotky: Tomášikova 30
821 01 Bratislava

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**:

Obchodné meno: OMNIA HOLDING, SE
Sídlo účtovnej jednotky: Václavské náměstí 802/56
Praha 110 00
Česká republika

Obchodné meno: OMNIA HOLDING, SE, organizačná zložka
Sídlo účtovnej jednotky: Tomášikova 30
821 01 Bratislava

d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Dcérske účtovné jednotky do 21.09.2017 :

Obchodné meno: KLF-ENERGETIKA, a. s.
Sídlo účtovnej jednotky: Kukučínova 2346
024 11 Kysucké Nové Mesto

Dcérske účtovné jednotky do : 19.09.2017

Obchodné meno: OMNIA-APART, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Tomášikova 30
Bratislava 821 01

Dcérske účtovné jednotky od 19.09.2017 :

Obchodné meno: F.O. Real, s. r. o.
Sídlo účtovnej jednotky: Tomášikova 30
Bratislava 821 01

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	342	338
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	355	337
- počet vedúcich zamestnancov	23	21

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách: Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady.

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): Bez náplne

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady bez náplne
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna cena bez náplne
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna cena bez náplne
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálna cena bez náplne
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota bez náplne
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena bez náplne
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota bez náplne

18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota bez náplne
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa odhadom ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**: Bez náplne

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou: Bez náplne

g) Informácia o **poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: Bez náplne

Komentár

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

Obstarávacia cena pri nakupovanom majetku zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, iné náklady)

Obstarávacia cena nakupovaných zásob zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). 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.

Materiál na sklade a nakupovaný tovar sa oceňuje plánovanými cenami s použitím odchýlkových účtov, na ktoré sa účtuje rozdiel medzi cenou obstarávacou a cenou plánovanou. Pri vyskladnení zo spotreby sa materiál oceňuje cenami plánovanými. Vzniknuté odchýlky sa mesačne rozpúšťajú do nákladov ako príslušný podiel odchýlky na spotrebované množstvo. Nedokončená výroba a hotová výroba sa oceňuje plánovanými vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná a nevýrobná réžia).

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.

Účtovná jednotka v roku 2017 prehodnotila cenu vyrobeného náradia a náradie ocenila novou kalkulačnou cenou.

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
DNM	01x	3, 5, 20	33,3; 20; 5
Stavby	021	12, 20, 40	8,33; 5; 2,5
Ostatný DHM	02x	4, 6, 8, 12, 15, 20	25; 16,67; 12,5; 8,33; 6,67; 5

Komentár

Účtovná jednotka používa úctovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať mesiac po tom, ako bol zaradený do užívania. Úctovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas vyššie uvedených rokov od jeho obstarania.

Účtovná jednotka používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (daňové odpisy a ZC sú evidované podľa zákona o dani z príjmov).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: Významné chyby - Bez náplne

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľ-né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	114 237	2 590 458	0	7 209	72 759	0	2 784 663
Prírastky		84 336	5 073			16 649		106 058
Úbytky						89 408		89 408
Presuny								0
Stav na konci	0	198 573	2 595 531	0	7 209	0	0	2 801 313
Oprávky								
Stav na začiatku	0	89 181	1 519 954	0	7 209	0	0	1 616 344
Prírastky		19 380	131 232					150 612
Úbytky								0

Presuny								0
Stav na konci	0	108 561	1 651 186	0	7 209	0	0	1 766 956
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku	0	25 056	1 070 504	0	0	72 759	0	1 168 319
Stav na konci	0	90 012	944 345	0	0	0	0	1 034 357

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľ-né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku	0	114 237	2 590 458	0	7 209	22 713	0	2 734 615
Prírastky						50 046		50 046
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci	0	114 237	2 590 458	0	7 209	72 759	0	2 784 663
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku	0	69 806	1 390 429	0	7 146	0	0	1 467 380
Prírastky		19 375	129 525		63			148 963
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci	0	89 181	1 519 954	0	7 209	0	0	1 616 344
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	44 430	1 200 029	0	63	22 713	0	1 267 235
Stav na konci	0	25 056	1 070 504	0	0	72 759	0	1 168 319

a.2) Informácie **o dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	903 152	6 659 805	42 208 923	0	0	301 555	1 177 069	165 000	51 415 504
Prírastky		350 231	1 674 891				2 274 930	1 612 321	5 912 373
Úbytky		350 231	170 285				1 674 891	165 000	2 360 407
Presuny									0
Stav na konci	903 152	6 659 805	43 713 529	0	0	301 555	1 777 108	1 612 321	54 967 470
Oprávky									
Stav na začiatku	0	2 760 974	18 603 378	0	0	24 603	0	0	21 388 955
Prírastky		316 844	3 101 102						3 417 946
Úbytky			170 285						170 285
Presuny									0
Stav na konci	0	3 077 818	21 534 195	0	0	24 603	0	0	24 636 616
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	903 152	3 898 831	23 605 545	0	0	276 952	1 177 069	165 000	30 026 549
Stav na konci	903 152	3 581 987	22 179 334	0	0	276 952	1 777 108	1 612 321	30 330 854

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (účet 031)	Stavby -21	Veci a súbory -22	Pestova- teľské porasty -25	Stádo a ťažné zvieratá -26	Ostatný DHM -29	Obstaranie DHM -42	Preddavky na DHM -52	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	903 152	6 649 692	37 522 471	0	0	301 555	1 598 094	393 858	47 368 822
Prírastky		10 113	4 715 969				4 306 325		9 032 407
Úbytky			29 517				4 727 350	228 858	4 985 725
Presuny									0
Stav na konci	903 152	6 659 805	42 208 923	0	0	301 555	1 177 069	165 000	51 415 504
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku	0	2 444 268	15 667 674	0	0	22 870	0	0	18 134 812
Prírastky		316 706	2 945 574			1 733			3 264 013
Úbytky			9 870						9 870
Presuny									0
Stav na konci	0	2 760 974	18 603 378	0	0	24 603	0	0	21 388 955
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	903 152	4 205 424	21 854 797	0	0	278 685	1 598 094	393 858	29 234 010
Stav na konci	903 152	3 898 831	23 605 545	0	0	276 952	1 177 069	165 000	30 026 549

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): finančný prenájom – článok III, odsek 4).

c) V roku 2017 bol pri inventúre nájdený majetok, ktorý bol ocenený reálnou hodnotou v sume 350 231,20 eur a zaradený do majetku spoločnosti.

d.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Bez náplne

d.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Záložné práva**- hnuteľné veci a pohľadávky :**

- Citibank Europe plc, pob. Bratislava (7815/2013)
- hodnota pohľadávky : 4.680.000 eur,
- záloh : veci špecifikované v prílohe č. 2 záložnej zmluvy č. 210421/PAM11062013, všetky veci nadobudnuté v budúcnosti ako ich náhrada,

- Citibank Europe plc, pob. Bratislava (20856/2011)
- k zmluve o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011 na 1.500.000 eur a zmluve o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011 na 1.800.000 eur, (z KLF – ZVL MTK spol. s r.o.),
- hodnota pohľadávky : 3.300.000 eur,
- záloh : sústružnícke linky,

- UniCredit Leasing Slovakia, a.s., IČO : 35730978, Plynárenská 7/A, Bratislava (20942/2011)
- zmluva o zriadení záložného práva z 30.11.2011, (z KLF – ZVL MTK spol. s r.o.),
- hodnota pohľadávky : 200.000 eur,
- záloh : pohľadávky s Leasingovej zmluvy č. 1400282 z 30.11.2011, súčasť kovacej linky DEK 25,

- Citibank Europe plc, pob. Bratislava (5765/2015)
- k zmluve o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011 na 1.500.000 eur a zmluve o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011 na 1.800.000 eur, (z KLF – ZVL MTK spol. s r.o.), a zmluvu o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL02032015 zo dňa 02.03.2015
- hodnota pohľadávky : 4.510.000 eur,
- záloh : veci uvedené v prílohe č. 2 zmluvy o zriadení záložného práva č. 210421/PAM02032015, uzatvorenej dňa 02.03.2015,

- Oberbank AG pobočka zahraničnej banky v Slovenskej republike, IČO : 36861146, Prievozská 4/A , 821 09 Bratislava (8362/2015)
- zmluva o splátkovom úvere č. 6211065880/8370 z 25.03.2015,
- hodnota pohľadávky : do výšky 850.000 eur,
- záloh : kovacia linka LMZ 2500 pozostávajúca z: - Ohrev ITO 401/2.5A, v.č. 834554 - Lis LMZ 2500 v.č. 6406 Lis kľukový ostrihovací LKO315 - v.č. 7.0048, podľa zmluvy o zriadení záložného práva č. 6211089815/8370/A z 25.03.2015 a záloh : 1. lis Huta Zymunt MPM 10000B LMZ 2500, dodávateľ: LASCO Umformtechnik GmbH, D-96412 Nemecko, inventárne číslo: M000247 (popis: Modernizovaný pôvodný parovzdušný buchar typového označenia MPM 10000, pôvodného výrobcu HUTA ZYGMUND, modernizovaný na hydraulický buchar s energiou úderu 80 kJ pomocou elektrohydraulickej dvojčinnnej hlavy typu HO 800 pre vzduchové buchary); 2. hnuteľné veci, ktorých vlastníkom najneskôr do 01.10.2015 sa stane Záložca: - Indukčný ohrev pre ohrev ocele typ FC10 s kompaktným statickým meničom, dodávateľ: CEFI S.r.l. (popis: Ohrev pre náhrev materiálu na kováciu teplotu. Priemer materiálu 25-50 mm, dĺžka materiálu 100-600 mm); - Ostrihovací lis LE 250 C, dodávateľ: FERMAT CZ, s.r.o. (popis: Modernizovaný excentrický lis LE 250 C určený na ostrihovanie výkovkov za tepla a za studena); - Otryskávací stroj B 10x12,5R/2W1EM/SK, dodávateľ: STEM d.o.o., (popis: otryskávací stroj typ B 10x12,5R/2W1EM/SK s nekonečným gumovým pásom, s dvomi metacími kolesami o výkone á 11 kW), podľa zmluvy o zriadení záložného práva č. 6211089815/8370/B z 25.03.2015.

- OTP Banka Slovensko, a. s., IČO : 31318916, Štúrova 5, 81354 Bratislava (25847/2015) :
- pohľadávka zo zmluvy o splátkovom úvere číslo 4013/15/017 a č. 4013/15/018 zo dňa 02.09.2015,
- hodnota pohľadávky : 1.200.000 Eur + 1.000.000 Eur (najv.hodnota istiny 4.400.000 Eur),
- zmluva o zriadení záložného práva k hnuteľnej veci č.: 4013/15/017-ZZ-01 zo dňa 02.09.2015,
- záloh : a) kovacia linka AMP 70 Hatebur vrátane príslušenstva a všetkých budúcich investícií do tejto technológie: 1. názov: kovací lis, inventárne číslo: 4224084, typ: AMP 70 Hatebur Hotmatic, výrobné číslo:

- 470030, 2. názov: Stredofrekvenčný ohrev tyčí, inventárne číslo: 426382, typ: IOP 3500, výrobné číslo: 826344, 3. názov: Generátor, inventárne číslo: 322607, typ: 2BGZ 126100/160, výrobné číslo: 217684, 4. názov: Generátor, inventárne číslo: 322603, typ: 2BGZ 126100/160, výrobné číslo: 217695, 5. názov: Generátor, inventárne číslo: 322604, typ: 2BGZ 126100/160, výrobné číslo: 217703, 6. názov: Generátor, inventárne číslo: 322601, typ: 2BGZ 126100/160, výrobné číslo: 217682, 7. názov: Generátor, inventárne číslo: 322609, typ: 2BGZ 126100/160, výrobné číslo: 217696, 8. názov: Generátor, inventárne číslo: 322620, typ: 2BGZ 126100/160, výrobné číslo: 217687, 9. názov: Generátor, inventárne číslo: 322621, typ: 2BGZ 126100/160, výrobné číslo: 217679, 10. názov: Dochladzovací tunel, inventárne číslo: 442957, typ: neznámy, výrobné číslo: 1658, 11. názov: Dochladzovací tunel sním., inventárne číslo: 550405, typ: neznámy, výrobné číslo: neznáme, 12. názov: Dochladzovací tunel mer., inventárne číslo: 550406, typ: neznámy, výrobné číslo: neznáme b) technológia predhrievania na kovací stroj AMP 70 Hatabur - statický menič a indukčný ohrev s príslušenstvom. Rok výroby príslušenstva je 2012, dodávateľ ELOTHERM SMS GROUP, SMS Elotherm GmbH, vyfakturované faktúrou č. 90078266 a č. 90078266. Uvedené zariadenie je v účtovnej evidencii OMNIA KLF, a.s. zaradený pod inventárne číslo K322949, výrobné číslo: 402.2576 Tranf./28103. Špecifikácia zariadenia podľa predmetných faktúr: Hlavný transformátor Typ 3500KVA - 1 ks Ohrievacie zariadenie typ STH 1/6/1100-1/1230 - 1 ks Statický tranzistorový konvertor typ ELOMAT 48 - 1 ks Riadiaca skriňa - 1 ks Ovládací pult - 1 ks Systém merania teploty - 1 ks Sada induktorov pre materiál 36 - 50 mm - 1 ks Sada induktorov pre materiál 50 - 65 mm - 1 ks Strednofrekvenčný kábel - 10m Integrácia existujúceho systému nakladania tyčí - 1 ks Automaticky riadený strednofrekvenčný kompenzačný systém - 1 ks Plne automatický systém člnkovej výmeny induktorov - 1 ks
- zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam (zásoby) pohľadávkam na výplatu vkladu zriadeného u záložného veriteľa č. 4013/15/017-ZZ-02, uzavretá 02.09.2015,
 - záloh : a) všetky zásoby (tovaru, výrobkov, nedokončenej výroby a materiálu) bez akéhokoľvek obmedzenia, ktoré sú vo vlastníctve záložcu a/alebo ktoré záložca nadobudne do vlastníctva kedykoľvek po uzatvorení záložnej zmluvy počas jej trvania bez ohľadu na to, v ktorých skladových alebo iných priestoroch a prevádzkach záložcu (alebo tretích osôb) sa nachádzajú alebo budú nachádzať, b) všetky pohľadávky záložcu na výplatu vkladu (výplatu peňažných prostriedkov z bankového účtu) a úrokov z vkladu s príslušenstvom, ktoré záložca má alebo bude mať voči záložnému veriteľovi ako poddlžníkovi na základe akýchkoľvek existujúcich alebo budúcich zmlúv o bežných účtoch, zmlúv o sporiacich účtoch alebo zmlúv o vkladových účtoch (terminovaných vkladoch) resp. na základe akýchkoľvek iných zmlúv o bankových účtoch, uzavretých podľa Obchodného zákonníka, týkajúcich sa všetkých bankových účtov, ktoré v súčasnosti sú alebo budú v budúcnosti zriadené záložným veriteľom pre záložcu.

Citibank Europe plc, pob. Bratislava (8858/2016)

- pohľadávka zo zmluvy o odplatnom postupovaní pohľadávok zo dňa 22.11.2010 v znení všetkých jej existujúcich aj budúcich dodatkov
- hodnota pohľadávky : 3.525.500 Eur,
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva č. 210421/PAM18032016, zo dňa 18.03.2016 - všetky veci špecifikované v Prílohe č. 2 zmluvy o zriadení záložného práva číslo 210421/PAM18032016 zo dňa 18.03.2016 a všetky veci: - ktoré v budúcnosti záložca nadobudne a o ktorých bude záložný veriteľ odôvodnene predpokladať, že účelom ich nadobudnutia je náhrada za veci špecifikované v Prílohe č. 2 záložnej zmluvy 1 alebo ich časť - ktoré v budúcnosti Záložca nadobudne hodnotením vecí špecifikovaných v Prílohe č. 2 záložnej zmluvy, a podľa zmluvy o zriadení záložného práva č. 210421/PAR18032016, zo dňa 18.03.2016 - všetky existujúce a budúce práva uvedené v definícii "Založené práva" v Článku 1 Zmluvy o zriadení záložného práva č. 210421/PAR18032016, t.j. najmä: v súvislosti s ktorýmkoľvek existujúcim a/alebo novým Obchodným dokumentom alebo Účtovným dokumentom, všetky existujúce a budúce práva Záložcu na plnenie (vrátane všetkých nárokov záložcu na úhradu peňažnej čiastky),

Citibank Europe plc, pob. Bratislava (15916/2016)

- pohľadávka zo zmluvy o odplatnom postupovaní pohľadávok zo dňa 22.11.2010 v znení všetkých jej existujúcich aj budúcich dodatkov
- hodnota pohľadávky : 3.525.500 Eur,
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva č. 210421/PAR06062016, zo dňa 06.06.2016 - všetky veci špecifikované v Prílohe č. 2 zmluvy o zriadení záložného práva číslo 210421/PAR06062016 zo dňa 06.06.2016 a všetky existujúce a budúce práva podľa zmluvy o zriadení záložného práva, t.j. najmä: v súvislosti s

ktorýmkoľvek existujúcim a/alebo novým Obchodným dokumentom alebo Účtovným dokumentom, všetky existujúce a budúce práva Záložcu na plnenie (vrátane všetkých nárokov záložcu na úhradu peňažnej čiastky),

Exportno-importná banka, a.s., Bratislava (2591/2017)

- hodnota pohľadávky : 7 899 549,53 Eur (ÚZ č. 024/2012/ÚZ zo dňa 18.12.2012)
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 024/2012/220/ZPH z 26.01.2017 - hnutelné veci, a to: a) všetky súčasné skladové zásoby materiálu, vedené v účtovníctve záložcu, t.j. k zásobám nedokončenej výroby, polotovarov, hotových výrobkov a tovaru vo vlastníctve záložcu, ako aj tým zásobám materiálu, ktoré v budúcnosti nadobudne a z nich vyrobeným polotovarom a hotovým výrobkom, b) technologické zariadenie: 1. kovací stroj AMP 50xl s príslušenstvom, výrobné číslo: 1311104, 450047, 402.2633, 830, 47301-10, 47301-20, 47301-30, 47301-40, 47301-50, ODP-005-13, Typ PKK13, v.č.01, 2. automatický kovací stroj AKS 63M, výrobné číslo: 120513-8245/26, inventárne číslo: K426627, 3. automatický kovací stroj AKS 63M6, výrobné číslo: 3652825, inventárne číslo: K4224241, 4. sústružnícka linka SEL 101 L, inventárne číslo: 550049-550064, 5. žihací agregát AICHELIN typ DREs 280/60 linka na spracovanie kovov v ochrannnej plynovej atmosfére skladajúci sa z nakladacieho zariadenia so zásobníkom, vlastnej pece s ochrannou atmosférou, vyklápacieho zariadenia s dopravným pásom, riadiaceho pultu, ovládacích panelov a elektrorozvádzačov, výrobné číslo: 102301-1023.13, inventárne číslo: 426519, 6. automatický obrábací stroj - obrábacie centrum kovov za studena CNC Frey, centrum VMX 64/40T, výrobné číslo: 2007/01/03/21, inventárne číslo: M0000415,

Exportno-importná banka, a.s., Bratislava (2592/2017)

- hodnota pohľadávky : 2 300 000 Eur (ÚZ č. 027/2016/ÚZ zo dňa 21.11.2016)
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 027/2016/220/ZPH z 26.01.2017 - hnutelné veci, a to: a) všetky súčasné skladové zásoby materiálu vedené v účtovníctve záložcu, t.j. zásoby nedokončenej výroby, polotovarov, hotových výrobkov a tovaru vo vlastníctve záložcu, ako aj zásoby materiálu, ktoré v budúcnosti nadobudne a z nich vyrobené polotovary a hotové výrobky, b) technologické zariadenie: 1. automatický kovací stroj AKS 63M, výrobné číslo: 120513-8245/26, inventárne číslo: K426627, 2. automatický kovací stroj AKS 63M6, výrobné číslo: 3652825, inventárne číslo: K4224241, 3. sústružnícka linka SEL 101 L, inventárne číslo: 550049-550064, 4. žihací agregát AICHELIN typ DREs 280/60 linka na spracovanie kovov v ochrannnej plynovej atmosfére skladajúci sa z nakladacieho zariadenia so zásobníkom, vlastnej pece s ochrannou atmosférou, vyklápacieho zariadenia s dopravným pásom, riadiaceho pultu, ovládacích panelov a elektrorozvádzačov, výrobné číslo: 102301-1023.13, inventárne číslo: 426519, 5. automatický obrábací stroj - obrábacie centrum kovov za studena CNC Frey, centrum VMX 64/40T, výrobné číslo: 2007/01/03/21, inventárne číslo: M0000415,

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s., (2840/2017)

hodnota pohľadávky : 3 318 000 Eur (Mandátna zmluva č. 96516-2012 z 18.12.2012 pre bankovú záruku do výšky 2 765 000,- Eur v prospech EXIMBANKA SR, za úver v sume 7 900 000,-Eur na financovanie nákupu technologického zariadenia - kovací stroj HATEBUR-HOTMATIC AMP50 XL a príslušenstva technológie),

- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 96516-2012/2016 z 27.01.2017 - hnutelné veci - technologické zariadenie - Kovacia linka AMP 50XL (Nakladač s dopravníkom M-TEC ZD-T, Indukčný ohrev ELOTHERM STH 1/6/1100 - 1/1230, Kovací - tvárniaci stroj AMP 50 XL, Výstupný chladiaci dopravník, Obslužný terminál) a všetky jej súčasti a príslušenstvo, inventárne číslo: K4225647, dátum zaradenia: 01/11/2014, výrobné číslo: 450047, rok výroby: 2013, výrobca: Hatebur Umformmaschinen AG, Reinach, Švajčiarsko,

Exportno-importná banka, a.s., Bratislava (2841/2017)

- hodnota pohľadávky : 2 300 000 Eur (ÚZ č. 027/2016/ÚZ zo dňa 21.11.2016)
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 027/2016/220/ZPH/1 z 26.01.2017 - hnutelné veci - technologické zariadenie - kovací stroj AMP 50xl s príslušenstvom, výrobné číslo: 1311104, 450047, 402.2633, 830, 47301 - 10, 47301 - 20, 47301 - 30, 47301 - 40, 47301 - 50, ODP - 005 - 13, Typ PKK13, v.č.01,

Exportno-importná banka, a.s., Bratislava (33332/2016)

- hodnota pohľadávky : 10199549,53 Eur (ÚZ č. 027/2016/ÚZ zo dňa 21.11.2016 do výšky 2.300.000,-- Eur a ÚZ č. 024/2012/ÚZ zo dňa 18.12.2012 do výšky 7.899.549,53 Eur),
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 024/2012/027/2016/220/ZPP zo dňa 21.11.2016 pohľadávky voči odberateľom uvedeným v prílohe č. 1 záložnej zmluvy ,
- záloh : podľa zmluvy č. 024/2012/027/2016/220/ZPU/1 o zriadení záložného práva k pohľadávke z účtu, zo dňa 21.11.2016 - pohľadávky záložcu z účtov,
- záloh : podľa zmluvy č. 024/2012/027/2016/220/ZPU z 1.11.2016 – pohľadávka záložcu z klientskeho účtu,

Citibank Europe plc, pob. Bratislava (7296/2017)

- pohľadávka zo zmluvy o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011, zmluvy o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011, zmluvy o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL02032015 z 02.03.2015
- hodnota pohľadávky : 4 730 000 Eur,
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva č. 210421/PAM09032017 z 09.03. 2017 - (i) Sústruž. linky č. 2 NS 82T8E N4 - Inv. číslo: 00122, Sústruž. linky č. 3-1 NS 82T8E - Inv. číslo: 00123, Sústruž. linky č. 3-2 NS 82T8E N40 - Inv. číslo 00124, Sústruž. linky č. 3-3 NS 82T8E N40 - Inv. číslo: 00125, Sústruž. linky č. 3-4 NS 82T8E N40 - Inv. číslo: 00126, Sústruž. linky č. 4 NS 82T8E N40S - Inv. číslo: 00127, CNC sústruh V turn II 23/60 B - Inv. číslo: 00132, CNC sústruh V turn II 23/60 B - Inv. číslo: 00133, CNC sústruh V turn II 23/60 B - Inv. číslo : 00134, CNC sústruh V turn II 23/60 B - Inv. číslo: 00135, CNC sústruh V turn II 23/60 B - Inv. číslo: 00136, CNC sústruh V turn II 23/60 B - Inv. číslo: 00137, CNC sústruh V turn II - 23/60 - Inv. číslo: 00185, CNC sústruh V turn II - 23/60 - Inv. číslo: 00186, CNC sústruh V turn II - 23/60 - Inv. číslo: 00187, Kovacia linka W630 výrobca fy. Wagner - Inv. číslo: K4224083, Indukčný ohrev a statický menič WAG630 výrobca Elotherm - Inv. číslo: K 4224560, Regálový zakladač výrobca Strojsmalt Levoča - Inv. číslo: K660513 (ii) Akékoľvek kovacie náradie, ktoré predstavuje súbor všetkých kovových dielov, ktoré sú súčasťou kovacích strojov vrátane všetkých dokumentov potrebných na ich užívanie a na nakladanie s nimi; (iii) Akékoľvek kovacie náradie určené na výrobu výkovkov pre odberateľov zo skupiny SKF, a to vždy vrátane príslušenstva,

Tatra banka, a.s. (9008/2017) :

- hodnota pohľadávky : 600 000 Eur (Zmluva o splátkovom úvere č. S00822/2015 do výšky 450 000 Eur),
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelnému majetku z 27.3.2017 - a. kontrolná linka pre kontrolu výkovkov, výrobca: KYBERNETIKA, s.r.o., typ: KLV, výrobné číslo: 001, rok výroby: 2016.

Slovenská sporiteľňa, a.s. (12705/2017) :

- hodnota pohľadávky : 2 500 000 Eur (Zmluvu o úvere č. 371/CC/17 z 03.05.2017),
- záloh : podľa záložnej zmluvy NCRZP č. 371/CC/17-ZZZ - pohľadávky záložcu voči banke z účtov, ktoré sú alebo budú vedené bankou pre záložcu ako majiteľa účtu.

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. (14291/2017)

- hodnota pohľadávky : 3 000 000 Eur (Úverová zmluva č. 282802-2017 zo dňa 18.05.2017 na 2 500 000,- Eur,
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 282802-2017 18.05.2017 : technologické zariadenia vrátane príslušenstva nachádzajúce sa vo výrobnej hale záložcu, s. č. 2734, na parcele č. 2234/33 - Inventárne číslo 550066 - Kovací stroj - typ RAW 630/25/20, Inventárne číslo K4224700 - CNC sústruh - typ VturnA26/130C, Inventárne číslo K4224701 - CNC sústruh - typ VturnA20/60, Inventárne číslo K4224702 - CNC sústruh - typ VturnA20/60, Inventárne číslo K4225462 - Kovací stroj - typ AKL35H2, Inventárne číslo K4222120 - Rozvalcovačka krúžkov - typ MGR250/2, Inventárne číslo 322940 - Indukčný ohrev k MGR250/2 - typ IOP250/3, Inventárne číslo K4221435 - Rozvalcovačka krúžkov - typ MGR250/1, Inventárne číslo 322941 - Indukčný ohrev k MGR250/1- typ IOP250/3, Inventárne číslo K426865 - Žihacia pec - typ CAY6,5.120.4/9,5, Inventárne číslo K4224552 - Linka-normalizačné žihanie - typ WODC, Inventárne číslo K4661444 - Mostový žeriav - typ 12,5 tx15,9 VT1.1, Inventárne číslo K661040 - Mostový žeriav - typ 12,5 tx15,9 VT1.1, Inventárne číslo K442978 - Tryskáč - typ B10x12,5R.

Oberbank AG pobočka zahraničnej banky v Slovenskej republike, IČO : 36861146, Prievozská 4/A , 821 09 Bratislava (22499/2017)

- zmluva o kontokorentnom úvere č. 6211065856/8370/N zo dňa 01.08.2017,

- hodnota pohľadávky : do výšky 500.000 Eur,
- záloh : podľa zmluvy o zriadení záložného práva č. 6211065856/8370/N zo dňa
- 01.08.2017 1. lis Huta Zymunt MPM 10000B LMZ 2500, dodávateľ: LASCO Umformtechnik GmbH, D-96412 Nemecko, inventárne číslo: M0000247, v hodnote 625 200,00 EUR bez DPH, v.č. 101.15258 (popis: Modernizovaný pôvodný parovzdušný buchar typového označenia MPM 10000, pôvodného výrobcu HUTA ZYGMUND, modernizovaný na hydraulický buchar s energiou úderu 80 kJ pomocou elektrohydraulickej dvojčinnej hlavy typu HO 800 pre vzduchové buchary); 2. Indukčný ohrev pre ohrev ocele typ FC10 s kompaktným statickým meničom, dodávateľ: CEFI S.r.l. (popis: Ohrev pre náhrev materiálu na kováciu teplotu. Priemer materiálu 25-50 mm, dĺžka materiálu 100-600 mm) inventárne číslo: M000443, v hodnote 208 020,00 EUR bez DPH, v.č. 729/07; 3. Excentrický lis LE 250 P, dodávateľ: PRESSMONT, s.r.o. Rosice (popis: Modernizovaný excentrický lis LE 250 P určený na ostrihovanie výkovkov za tepla a za studena), inventárne číslo: M000441, v hodnote 43 000,00 EUR bez DPH, v.č. 642/2015; 4. Otryskávací stroj B 10×12,5R/2W1EM/SK, dodávateľ: STEM d.o.o., (popis: Otryskávací stroj typ B 10×12,5R/2W1EM/SK s nekonečným gumovým pásom, s dvomi metacími kolesami o výkone á 11 kW), inventárne číslo: M0037144, v hodnote 87 400,00 EUR bez DPH, v.č. 919.

Exportno-importná banka, a.s., Bratislava (27720/2017)

- a) Úverová zmluva o preklenovacom úvere č. 010/2017/ÚZ z 20.09.2017 na poskytnutie finančných prostriedkov do výšky 5.339.000,-- EUR, b) Úverová zmluva č. 027/2016/ÚZ z 21.11.2016 na poskytnutie finančných prostriedkov do výšky 2.300.000,-- EUR a c) Úverová zmluva č. 024/2012/ÚZ z 18.12.2012
- hodnota pohľadávky : 11 770 599,53 Eur,
- záloh : a) Zmluva č. 024/2012/027/2016/010/2017/220/ZPU/1 o zriadení záložného práva k pohľadávke z klientského účtu č. SK39 8160 0101 0200 0051 8010, z 20.09.2017, b) zmluva č. 024/2012/027/2016/010/2017/220/ZPU/2 o zriadení záložného práva k pohľadávke z účtu z 20.09.2017, c) Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 024/2012/027/2016/010/2017/220/ZPP z 20.09.2017 na pohľadávky záložcu voči jeho odberateľom uvedeným v prílohe č. 1 záložnej zmluvy vyplývajúce z kúpnych zmlúv uzatvorených medzi záložcom a poddžníkom a/alebo z objednávok zaslaných záložcovi poddžníkom, ktorých predmetom je prevažne výroba presných rozvalcovaných polotovarov pre automobilový priemysel v celkovej hodnote 14.000.000,-- EUR ročne, d) Zmluva o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam č. 024/2012/027/2016/010/2017/220/ZPH z 20.09.2017 na hnuiteľné veci, a to: a) skladové zásoby materiálu, t.j. zásoby nedokončenej výroby, polotovarov, hotových výrobkov a tovaru b) technologické zariadenie: 1. kovací stroj AMP 50xl s príslušenstvom, výrobné číslo: 1311104, 450047, 402.2633, 830, 47301-10, 47301-20, 47301-30, 47301-40, 47301-50, ODP-005-13, Typ PKK13, v.č. 01, 2. automatický kovací stroj AKS 63M5, výrobné číslo: 120513-8245/26, inventárne číslo: K4226627, 3. automatický kovací stroj AKS 63M6, výrobné číslo: 3652825, inventárne číslo: K4224241, 4. sústružnícka linka SEL 101 L, inventárne číslo: 550049-550064, ktorého všeobecná hodnota je 72.221,-- EUR bez DPH, 5. žihací agregát AICHELIN typ DREs 280/60 linka na spracovanie kovov v ochrannnej plynovej atmosfére skladajúci sa z nakladacieho zariadenia so zásobníkom, vlastnej pece s ochrannou atmosférou, vyklápacieho zariadenia s dopravným pásom, riadiaceho pultu, ovládacích panelov a elektrorozvádzačov, výrobné číslo: 102301-1023.13, inventárne číslo: 426519, 6. automatický obrábací stroj - obrábacie centrum kovov za studena CNC Frey, centrum VMX 64/40T, výrobné číslo: 2007/01/03/21, inventárne číslo: M0000415.

Exportno-importná banka, a.s., Bratislava (29013/2017)

- Úverová zmluva o preklenovacom úvere č. 010/2017/ÚZ z 20.09.2017 na poskytnutie finančných prostriedkov do výšky 5.339.000,-- Eur
- hodnota pohľadávky : 5 339 000 Eur,
- záloh : Zmluva o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam č. 010/2017/220/ZPH z 02.10.2017 k hnuiteľným veciam, ktoré nadobudne záložca kedykoľvek v budúcnosti, a to k technológii financovanej v zmysle úverovej zmluvy, a to (i) automatická linka pre indukčný ohrev oceľového materiálu s predradením pílením pomocou kotúčovej pily rozsahom priemeru deleného polotovaru (kruhovej ocele) - min, (O 60 - O 180 mm) a ďalšími vlastnosťami v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. OPVal-MH/DP/2016/1.2.2-02/C320 (ďalej aj len "Zmluva o poskytnutí NFP") a (ii) automatická kovacia linka s hydraulickým kovacím strojom a s ďalšími vlastnosťami v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP, ktorú záložca nadobudne do vlastníctva na základe: a) Zmluvy o dielo uzatvorenej medzi záložcom ako objednávateľom a spoločnosťou MOSSINI, S.p.A., so sídlom: Via Roma, 31, 23855 Pescate LC, Taliansko, IČ DPH: IT00827730151, ako zhotoviteľom a

b) Zmluvy o dielo uzatvorenej medzi záložcom ako objednávateľom a spoločnosťou C.E.F.I, s.r.l, so sídlom Viale America, 4, 10081 Castellamonte TO, Taliansko, IČ DPH: IT00920730017, ako zhotoviteľom; hodnota financovanej technológie je 5.720.500,-- EUR (bez DPH).

nehnutelnosti :

Citibank Europe plc, pob. Bratislava

- zmluva o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011 na 1.500.000 eur a Zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011 na 1.800.000 eur,
- hodnota : 1.500.000 eur + 1.800.000 eur,
- záloh : k.ú. KNM : p.č. 2234/33 a stavba s.č. 2734 – V 1723/2011.

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.,

- obchodný vzťah : záruka v prospech EXIMBANKA,
- hodnota 2 765 000 eur – mandátna zmluva,
- záloh : k.ú. KNM : p.č. 2234/1, 2234/34, 2234/40, 2234/41, 2234/109 a stavby s.č.2734, 2737, 2738, 2843 – V 1878/2012 + 977/17,

Citibank Europe plc, pob. Bratislava

- zmluva o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011, Zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011, Rámcová Treasury zmluva z 15.03.2007 (KLF-ZVL MTK, s.r.o.)
- hodnota : 4.449.000 eur,
- záloh : k.ú. KNM : p.č. 2234/33 a stavba s.č. 2734 – V 83/13.

Citibank Europe plc, pob. Bratislava

- zmluva o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011, Zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011, Rámcová Treasury zmluva z 15.03.2007 (KLF-ZVL MTK, s.r.o.)
- vklad do katastra nehnuteľností 08.07.2013 pod V 686/13 – záložná zmluva č. 210421/PA11062013,
- hodnota : 4.680.000 eur,
- záloh : k.ú. KNM : p.č. 2234/33 a stavba s.č. 2734 – V 686/13.

Citibank Europe plc, pob. Bratislava

- zmluva o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011, Zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011, zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL02032015 zo dňa 02.03.2015,
- vklad do katastra nehnuteľností pod V 616/15,
- hodnota : 4 510 000 eur,
- záloh : k.ú. KNM : p.č. 2234/33 a stavba s.č. 2734 – V 616/15.

Citibank Europe plc, pob. Bratislava

- zmluva o odplatnom postupovaní pohľadávok z 22.11.2010,
- vklad do katastra nehnuteľností pod V 467/16 – záložná zmluva č. 210421/PA18032016,
- hodnota : 3 252 000 eur,
- záloh : k.ú. KNM : p.č. 2234/33 a stavba s.č. 2734 – V 467/16.

Citibank Europe plc, pob. Bratislava

- zmluva o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/OV01122011 z 01.12.2011, zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL01122011 z 01.12.2011, zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL02032015 zo dňa 02.03.2015, zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL09032017 zo dňa 09.03.2017
- vklad do katastra nehnuteľností pod V 612/17,
- hodnota : 4 730 000 eur,
- záloh : k.ú. KNM : p.č. 2234/33 a stavba s.č. 2734 – V 616/15.

Slovenská sporiteľňa, a.s.

- zmluva o úvere č. 371/CC/17 z 03.05.2017,
- záložná zmluva č. 371/CC/17-ZZ1 z 03.05.2017,
- hodnota : 2 500 000 eur,
- záloh : k.ú. Martin : p.č. 3400/1 a stavba s.č. 5433 – V 2133/2017.

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.,

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

Zmenky

- zmenkový veriteľ : Citibank Europe plc
- obchodný vzťah : Rámcová Treasury Zmluva z 15.03.2007 (Zmluva o použití blankozmenky z 25.01.2013),
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,
- zmenkový veriteľ : Exportno-importná banka, a.s. (x)
- obchodný vzťah : krátkodobý zmenkový úver na pohľadávky z vývozu,
- výška zmenky – aktuálny dlh z postúpenej pohľadávky voči zahraničnému odberateľovi,
- splatnosť zmenky – na videnie,
- zmenkový veriteľ : Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.,
- obchodný vzťah : záruka v prospech EXIMBANKA vo výške 2 765 000 eur – mandátna zmluva,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,
- zmenkový veriteľ : Tatra-Leasing, a.s. (2ks)
- obchodný vzťah : finančný leasing č. 31140034 na 405.000 eur,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,
- zmenkový veriteľ : Exportno-importná banka, a.s.
- obchodný vzťah : úver 7.900.000 eur, zmenka č. 031/2014 z 27.10.2014,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,
- zmenkový veriteľ : Citibank Europe plc
- obchodný vzťah : zmluva o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL02032015 z 02.03.2015, výška rámca 500.000 eur,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,
- zmenkový veriteľ : Oberbank AG
- obchodný vzťah : zmluva o splátkovom úvere č. 6211089815/8370 z 25.03.2015, výška úveru do 850.000 eur, dohoda o vyplnení blankozmenky č. 6211089815/8370 z 25.03.2015, zmenka z 25.03.2015,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,

- zmenkový veriteľ : Tatra banka, a.s.
- obchodný vzťah : zmluva o splátkovom úvere č. S00822/2015 z 20.07.2015, výška úveru 450.000 eur, zmluva o použití zmenky z 20.07.2015, zmenka z 20.07.2015,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky.

- zmenkový veriteľ : Citibank Europe plc
- obchodný vzťah : zmluva o poskytnutí krátkodobého financovania č. 210421/STL28102016 z 28.10.2016, výška rámca 2.000.000 eur, zmenka č. 210421/STL28102016 z 28.10.2016,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,

- zmenkový veriteľ : Exportno-importná banka, a.s.
- obchodný vzťah : úver 2.300.000 eur, zmenka č. 027/2016 z 21.11.2016,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky.

- zmenkový veriteľ : Slovenská sporiteľňa, a.s.
- obchodný vzťah : úver 2.500.000 eur, zmluva o úvere č. 371/CC/17 z 03.05.2017,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky.

Exekučné tituly

- exekučný titul v prospech OTP Banka Slovensko, a.s. na zabezpečenie záväzku OMNIA KLF, a.s. na zaplatenie úverov,
- exekučný titul v prospech Exportno-importná banka, a.s. na zabezpečenie úveru vo výške 7.900.000 eur na financovanie nákupu HATEBUR-HOTOMATIC AMP50 XL (024/2012/ÚZ).
- exekučný titul v prospech Exportno-importná banka, a.s. na zabezpečenie úveru vo výške 2.300.000 eur (027/2016/ÚZ).
- exekučný titul v prospech Citibank Europe plc na zabezpečenie pohľadávok zo zmluvy o poskytnutí dlhodobého financovania č. 210421/TL09032017 z 09.03.2017 do výšky 2.000.000 eur,
- exekučný titul v prospech Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 282802-2017 z 18.05.2017 vo výške 2 500 000,- Eur..
- exekučný titul v prospech Exportno-importná banka, a.s. na zabezpečenie úveru vo výške 5.339.000 eur (010/2017/ÚZ).

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: Bez náplne

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na: Bez náplne

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
F.O. Real, s. r. o., Tomášikova 30, 821 01 Bratislava	100	100	1 691 510	-74 051	1 901 000
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
KLF-GULIČKÁREŇ, a. s. „v likvidácii“ Kukučínova 2346, 024 01 Kysucké Nové Mesto	49	49	*	*	0
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

Vysvetlivky k umiestneniu dlhodobého finančného majetku (DFM):

*Spoločnosť nedisponuje aktuálnymi údajmi Účtovnej závierky KLF-GULIČKÁREŇ, a.s. „v likvidácii“. K akciám KLF-GULIČKÁREŇ, a.s. bola vo výške 199 168 EUR v minulosti vytvorená opravná položka vo výške 100%.

g,i,j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielová	Podielová	Ostatné	Pôžičky	Pôžičky,	Ostatné	Dlhové	Pôžičky		Obstaranie
	účasť	účasť,	CP	PUJ	okrem	(067A)	DFM	(T≥1R)	Účty	a
	v PUJ	okrem	a podiely		PUJ				v bankách	
	(061A,062A	PUJ	(063A)	(066A)	(066A)		(065A,	(066A,067A,	(T>1R)	preddavky
	063A)	(062A)					069A)	069A)	(22xA)	(043,053)
Prvotné ocenenie										
Stav										
na začiatku	4 219 361	0	0	0	0	0	0	0	0	4 219 361
Prírastky	2 140 173									2 140 173
Úbytky	4 259 366									4 259 366
Presuny										
Stav										
na konci	2 100 168	0	0	0	0	0	0	0	0	2 100 168
Opravné položky										
Stav										
na konci	199 168	0	0	0	0	0	0	0	0	199 168

Prírastky											0
Úbytky											0
Presuny											0
Stav											
na konci	199 168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199 168
Účtovná hodnota											
Stav											
na začiatku	4 020 193	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 020 193
Stav											
na konci	1 901 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 901 000

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie										SPOLU
	Podielová	Podielová	Ostatné	Pôžičky	Pôžičky,	Ostatn é pôžičky	Dlhové CP a ostatný	Pôžičky a ostatný DFM		Obstara nie	
	účasť v PUJ	účasť,	CP a podiely	PUJ	okrem PUJ (066A)	(067A)	DFM	(T≥1R)	Účty v bankách	a	
	(061A,062A	okrem PUJ	(063A)	(066A)			(065A,	(066A,06 7A,	(T>1R)	preddav ky (043,05 3)	
	063A)	(062A)					069A)	069A)	(22xA)		
Prvotné ocenenie											
Stav											
na začiatku	4 171 633	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 171 633
Prírastky	47 728										47 728
Úbytky											
Presuny											
Stav											
na konci	4 219 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 219 361
Opravné položky											
Stav											
na začiatku	199 168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199 168
Prírastky											0
Úbytky											0
Presuny											0
Stav											
na konci	199 168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199 168
Účtovná hodnota											
Stav											
na začiatku	3 972 465	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 972 465
Stav											
na konci	4 020 193	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 020 193

Vysvetlivky k dlhodobému finančnému majetku (DFM):

Účet 061 – majetková účasť v dcérskej účtovnej jednotke, kde má UJ najmä väčšinu hlasovacích práv (nad 50 %) alebo právo menovať orgány spoločnosti (§ 14/21 PU; § 22/4 ZoU).

Účet 062 – majetková účasť v inej účtovnej jednotke, kde má ÚJ podstatný vplyv, teda najmenej 20 % hlasovacích práv (§ 14/22 PU; § 27/1/a ZoU). Patria sem aj cenné papiere a podiely v ÚJ so spoločným rozhodujúcim vplyvom, na základe zmluvne dohodnutého zdieľania rozhodujúceho vplyvu.

Účet 063 – majetková účasť menej ako 20 % na základnom imaní v inej ÚJ, resp. účasť nepatriaca na účet 061 a 062 (§ 14/7 PU).

Účet 066 – dlhodobé pôžičky (viac ako 1 rok po závierkovom dni) v rámci podielovej účasti (aspoň 20 % na ZI).

Podielová účasť (PU) - existencia aspoň 20 % podielu na základnom imaní v inej ÚJ (§ 14/3 PU).

Prepojené účtovné jednotky (PUJ) – dve alebo viac ÚJ v rámci skupiny, pričom skupinou je materská ÚJ a všetky dcérske ÚJ (§ 14/3 PU).

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: Realizovateľné CP a podiely – Bez náplne.

Komentár: Prvotné ocenenie reálnou hodnotou (§ 25 ZoU) počas účtovného obdobia – Bez náplne.

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Bez náplne

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: Bez náplne

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: Manažment posúdil čistú realizačnú hodnotu zásob a rozhodol, že nie je opodstatnené tvoriť opravnú položku.

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: Informácie o záložných právach na zásoby sú uvedené v časti Článok III, bod 1), c.2

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): Bez náplne

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

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
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	149 271	64 974	59 778	0	154 467
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	149 271	64 974	59 778	0	154 467

Komentár k opravným položkám k pohládkám

Dôvod tvorby - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti a vzniklo riziko, že nebudú v budúcnosti uhradené.

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky (R53)	5 443 230	1 180 393	6 623 623

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky (R53)	3 953 756	877 278	4 980 305

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: Informácie o záložných právach na zásoby sú uvedené v časti Článok III, bod 1), c.2

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU): Bez náplne

u) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania:

Krátkodobý fin. majetok	RH/VI	Suma *	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na imanie *
CP a podiely (§ 27/1 ZoU)	RH	x	x	x	x
Podiely – účet 061,062 (§ 27/9 ZoU)	VI	199 168	062/414	x	199 168

*v tabuľke sú uvedené údaje účtu 414 k 31.12.2017

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Bez náplne

x) Informácie o vlastných akciách: bez náplne

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	1 013
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	22 024
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	-
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	-

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: 15 046 686 EUR

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: 1 000 ks, JC 5 345 EUR + 240ks, JC 10 000 EUR, splatené základné imanie 7 745 000 EUR

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: zmena vlastného imania v bežnom účtovnom období – bez precenenie akcií dcérskych účtovných jednotiek metódou vlastného imania.

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	433 813
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	433 813
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	433 813

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): bez precenenia akcií dcérskych účtovných jednotiek metódou vlastného imania.

5. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku: previesť na nerozdelený zisk minulých rokov.

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv: Predpokladaný rok použitia – rok 2017.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	144 369	250 881	144 369	0	250 881
Dovolenky, odvody, iné	125 373	235 917	125 373		235 917
Služby	11 196	9 504	11 196		9 504
Overenie ÚZ, zostav. DP	7 800	5 460	7 800		5 460

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia

Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	191 405	144 369	191 405	0	144 369
Dovolenky, odvody, iné	177 167	125 373	177 167		125 373
Služby	8 778	11 196	8 778		11 196
Overenie ÚZ, zostav. DP	5 460	7 800	5 460		7 800

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	729 703		729 703
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	10 263 331	4 030 759	14 294 090

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	3 750 294		3 750 294
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	10 924 679	7 750 945	18 675 624

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	729 703	3 750 294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	729 703	3 750 294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	14 294 090	18 675 624
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 263 331	10 924 679
Záväzky po lehote splatnosti	4 030 759	7 750 945

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: Informácie o záložných právach na zásoby sú uvedené v časti Článok III, bod 1), c.2

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	30 075 951	27 487 708	2 588 243	21	543 531
Iné rozdiely		-221 158		21	-46 443
SPOLU:	X	x	X	x	497 088

Komentár k odloženému daňovému záväzku:

Účtovná jednotka má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).

Odložený daňový záväzok bol zaúčtovaný do nákladov (592/481).

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	128 236	125 999
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 886	53 173
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 886	53 173
Čerpanie sociálneho fondu	73 394	50 936
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	113 728	128 236

h) Vydané dlhopisy: Bez náplne

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia:** Informácie o zabezpečení sú uvedené v časti Článok III, bod 1), c.2

Bežné účtovné obdobie			
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)			
	Mena	Hodnota v eur	Splatnosť
Exportno-importná banka	EUR	2 820 849	30.04.2021
Exportno-importná banka	EUR	1 510 002	30.04.2021
Oberbank AG	EUR	223 111	20.11.2019
Tatra banka	EUR	201 297	30.11.2019
Citibank Europe plc	EUR	1 300 000	08.03.2022
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	2 158 160	31.05.2022
SZRB, a.s.	EUR	2 475 040	21.12.2023
OTP Banka Slovensko	EUR	844 507	31.08.2024
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)			
Exportno-importná banka	EUR	1 128 600	31.12.2018
Exportno-importná banka	EUR	2 050 000	15.10.2018
Oberbank AG	EUR	263 343	31.12.2018
Tatra banka	EUR	142 116	31.12.2018

Citibank Europe plc	EUR	41 667	01.03.2018
Citibank Europe plc	EUR	400 000	31.12.2018
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	327 840	31.12.2018
SZRB, a.s.	EUR	24 960	31.12.2018
OTP Banka Slovensko	EUR	150 000	31.12.2018
Citibank Europe plc	EUR	1 762 100	31.12.2018
Oberbank AG	EUR	463 388	31.12.2018
Exportno-importná banka	EUR	3 525 839	30.04.2021

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	630 914
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	630 914
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	163 420
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	163 420

3) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: Bez náplne

4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

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	104 371	118 835		166 580	225 528	
Finančný náklad	6 713	5 331		11 908	9 677	
Spolu	111 084	124 166		178 488	235 205	

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	422 750	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		88 777	21%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	160 046	33 610	8%
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	272 748	57 277	14%
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	254 048	53 350	13%
6	Základ dane (R500 DP):	56 000	11 760	3%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	56 000	11 760	3%
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	xxx	2 880	1 %
9	Odložená daň z príjmov:	xxx	66 534	16 %
10	Iná daň - zrážková	5 274	1 107	21%
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	xxx	70 521	17 %

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	574 221	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		126 328	22%
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	324 709	71 436	12%
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	760 535	167 318	29%
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	131 994	29 039	5%
6	Základ dane (R500 DP):	6 401	1 408	0%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	6 401	1 408	0%
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	xxx	2 880	1%
9	Odložená daň z príjmov:	xxx	136 420	24%
10	Iná daň - zrážková	5 036	1 108	22%
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:	x	140 408	24%

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: Bez náplne

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtovná skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja výrobkov - výkovky	34 131 880	27 865 192
Tržby z predaja výrobkov - iné	1 380 162	935 218
Tržby z predaja tovaru	6 626 458	26 075 912
Tržby z predaja služieb	337 259	351 745
Spolu	42 475 759	55 228 067

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 322 264	4 672 263	2 509 377	650 001	2 162 885
Výrobky	1 027 796	2 433 421	2 623 705	-1 405 625	-190 284
Zvieratá					
Spolu	6 350 060	7 105 684	5 133 0852	-755 624	1 972 601
Manká a škody	x	x	x	x	x
Reprezentačné	x	x	x	x	x
Dary	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	x	x
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-755 624	1 972 601

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia náradia	4 096 177	4 759 035
Iné	0	0
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	4 096 177	4 759 035

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z odpísaných a predaných pohľadávok a faktoring	9 210 823	6 280 779
Iné	1 486 830	257 397
Spolu výnosy z hospodárskej činnosti	10 697 653	6 538 176

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	4 652 747	4 029 388
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	1 239 949	1 071 647
Zdravotná poisťovňa	451 470	387 813
Iné osobné a sociálne náklady	174 456	151 000
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	6 518 622	5 639 848

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok

Výnosy z predaja CP a podielov (661)	2 004 160	
Výnosové úroky (662)	5	166
Kurzové zisky počas roku (663.A)	2	7
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	2 004 167	173

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy	657 416	216 828
Právne a poradenské služby	564 145	984 357
Kooperácia, externá práca	976 487	976 297
Dopravné služby	497 623	267 488
Iné	990 533	382 200
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	3 028 788	2 827 170

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady na predané a odpísané pohľadávky a faktoring	9 210 823	6 282 422
Iné	307 117	259 954
Ost. náklady na hosp. čin. (R26 výkazu ZaS)	9 517 940	6 542 376

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	1 869 751	0
Nákladové úroky (562)	720 258	672 179
Kurzové straty počas roku (563.A)	90	74
z toho kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	0	0
Ostatné finančné náklady (56x)	182 006	242 417
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	2 772 105	914 670

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm).

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	7 800	7 800
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby	10 000	10 000

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	6 626 458	26 075 912
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	35 512 042	28 800 410
Tržby z predaja služieb (602, 606)	337 259	351 745
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	42 475 759	55 228 067

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv: Bez náplne

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: Informácie o záložných právach na zásoby sú uvedené v časti Článok III, bod 1), c.2, inak bez náplne.

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: Bez náplne

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU): Bez náplne

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad: Bez náplne

a) **Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku** ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: Bez náplne

- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: Bez náplne
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: Bez náplne
- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: Bez náplne
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: Bez náplne
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: Bez náplne
- g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: Bez náplne
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: Bez náplne
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: Bez náplne
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: Bez náplne

[Vysvetlivky: Následná udalosť – udalosť, ktorá sa stala následne po závierkovom dni do dňa podpísania výkazov – uvádza sa v poznámkach. Upravujúci závierkový účtovný prípad – stal sa do závierkového dňa, len bol zistený do dňa podpísania výkazov – riadne sa účtuje do hlavnej knihy a riadne sa vykazuje vo výkazoch (§ 17/8 ZoU; § 2a; § 18/9; § 19/6; § 48/3; § 50/6 PU).]

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

- 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:
- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, finančný prenájom, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
 3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
 4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
 5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

Spriaznená osoba: Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Predaj - úroky z poskytnutých úverov	-	158
Predaj - služieb	1 110	-
Predaj - dlhodobého hmotného majetku	350 231	-
Predaj - iné	1 559 699	-
Nákup dlhodobého hmotného majetku	351 165	8 370
Nákup energií a materiálu	3 328 930	-
Nákup - iné	-	9 726
Nákup služieb	1 555 232	935 000
Nákup - finančné náklady	3 885	7 112

Spriaznená osoba: Dcérske účtovné jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Nákup energií a materiálu	-	3 034 778
Nákup služieb	66	542 875
Nákup DM	-	1 893
Nákup - iné	-	104
Predaj - služby	-	146 754
Predaj - iné	-	23 680
Predaj – ostatné výnosy z hosp. čin.	-	4 481

Spriaznená osoba: ostatné spriaznené osoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Predaj výrobkov	-	-
Predaj služieb	-	-
Predaj – dlhodobý finančný majetok	449 100	-
Nákup – dlhodobý finančný majetok	1 901 000	-
Nákup – služby	5 811	13 275
Nákup materiálu	227 829	-
Nákup – finančné náklady	-	-

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody):	1 195	1 195
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody):	1 992	1 992
Iný orgán účtovnej jednotky		

- druh príjmu (výhody):		
-------------------------	--	--

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: Bez náplne
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): Bez náplne
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): Bez náplne

Článok IX – PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	14 444 900
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	601 789
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	15 046 686
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	2 400 000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	- 2 150 442
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	352 228
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	13 963 359
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	481 541
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	14 444 900
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	47 728

g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	433 813
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: v prílohe

Nepriama metóda

Ozn.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
pol.			
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
VH	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	352 228	433 812
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 536 659	3 412 890
A	Zmena stavu pracovného kapitálu	-1 083 380	-1 326 883
A.1	Zmena stavu zásob		
1	Materiál	-1 847 762	583 260
2	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-650 001	-2 162 886
3	Výrobky	1 405 625	190 284
4	Zvieratá		
5	Tovar	8 758	58 387
6	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	4 072
A.2	Zmena stavu pohľadávok	-1 638 122	-166 692
Dlhodobé pohľadávky		0	21 464
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prep. ÚJ		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku		
2	Čistá hodnota zákazky		
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	21 464
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prep. ÚJ		
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
6	Pohľadávky z derivátových operácií		
7	Iné pohľadávky		
8	Odložená daňová pohľadávka		
Krátkodobé pohľadávky		-1 638 122	-188 156
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prep. ÚJ	723	-1 321
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-1 220 258	-251 032

2	Čistá hodnota zákazky		
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	158	-158
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prep. ÚJ		
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
6	Sociálne poistenie		
7	Daňové pohľadávky a dotácie	3 842	62 569
8	Pohľadávky z derivátových operácií		
9	Iné pohľadávky	-422 587	1 786
A.3	Zmena stavu záväzkov	-7 295 614	3 656 751
Dlhodobé záväzky		- 3020 591	2 081 143
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-3 020 572	2 017 232
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku		
2	Čistá hodnota zákazky		
3	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám		
4	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ		
5	Ostatné dlhodobé záväzky	-1 550	-18 600
6	Dlhodobé prijaté preddavky		
7	Dlhodobé zmenky na úhradu		
8	Vydané dlhopisy		
9	Záväzky zo sociálneho fondu	-14 508	2 237
10	Iné dlhodobé záväzky	-50 495	-56 146
11	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií		
12	Odložený daňový záväzok	66 534	136 420
Krátkodobé záväzky		-4 381 535	1 622 644
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 127 266	-1 395 685
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	-6 086 624	2 847 576
2	Čistá hodnota zákazky		
3	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	500 000	
4	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ		
5	Záväzky voči spoločníkom a združeniu		
6	Záväzky voči zamestnancom	40 398	8 135
7	Záväzky zo sociálneho poistenia	166 346	61 330
8	Daňové záväzky a dotácie	-68 709	119 448
9	Záväzky z derivátových operácií		
10	Iné záväzky	-60 212	-18 160
Krátkodobé rezervy		106 512	47 514
A.4	Časové rozlíšenie aktív	6 493	71 189
1	Náklady budúcich období	6 493	16 686
2	Príjmy budúcich období	0	54 503
A.5	Časové rozlíšenie pasív	-143 072	-48 503
1	Výdavky budúcich období	0	0
2	Výnosy budúcich období	-143 072	-48 503

A***	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností	-6 264 808	6 032 564
B.1	Zmena stavu dlhodobého majetku	1 948 850	-741 350
Dlhodobý nehmotný majetok		133 962	98 916
1	Aktivované náklady na vývoj		
2	Softvér	-64 956	19 374
3	Oceniteľné práva	126 159	129 525
4	Goodwill		
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	63
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	72 759	-50 046
7	Poskytnuté preddavky na DNM		
Dlhodobý hmotný majetok		-304 305	-792 538
1	Pozemky		
2	Stavby	316 844	306 593
3	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 426 211	-1 750 748
4	Pestovateľské celky trvalých		
5	Základné stádo a ťažné zvieratá		
6	Ostatný dlhodobý hmotný majetok		1 733
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-600 039	421 025
8	Poskytnuté preddavky na DHM	-1 447 321	228 859
9	Opravná položka k nadobudnutému majetku		
Dlhodobý finančný majetok		-2 119 193	-47 728
1	Podielové CP a podiely v prepojených účtovných jednotkách	2 119 193	-47 728
2	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepoj. ÚJ		
3	Ostatné realizovateľné CP a podiely		
4	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám		
5	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ		
6	Ostatné pôžičky		
7	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok		
8	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok		
9	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
10	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		
11	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	-3 536 659	-3 412 890
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	-1 587 809	-4 154 240
D.1	Zmena stavu kapitálu	601 788	481 541
Základné imanie		2 400 000	
1	Základné imanie	2 400 000	
2	Zmena základného imania		
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie		
Emisné ážio			
Ostatné kapitálové fondy			
Zákonné rezervné fondy			
1	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond		
2	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely		
Ostatné fondy zo zisku			

1	Štatutárne fondy		
2	Ostatné fondy		
Oceňovacie rozdiely z precenenia		-2 150 442	47 728
1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 150 442	47 728
2	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí		
3	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		
Výsledok hospodárenia minulých rokov		352 230	433 813
	Nerozdelený zisk minulých rokov	433 813	352 230
	Neuhradená strata minulých rokov		
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-81 583	-214 138
D.2	Zmena stavu úverov a výpomocí	7 660 570	-1 972 127
1	Dlhodobé bankové úvery	4 276 994	899 249
2	Bežné bankové úvery	3 333 576	-2 871 376
3	Krátkodobé finančné výpomoci	50 000	
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	8 262 358	-1 490 586
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-6 264 808	6 032 564
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	-1 587 809	-4 154 240
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	8 262 358	-1 490 586
F.	Zmena stavu finančných účtov	57 513	-46 074
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	21 964	68 038
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	79 477	21 964