



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

k účtovnej závierke a výročnej správe

Adresát správy audítora:

Akcionári, predstavenstvo a dozorná rada spoločnosti OMNIA KLF, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **OMNIA KLF, a.s.** so sídlom v Kysuckom Novom Meste (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k **31. decembru 2017**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k **31. decembru 2017** a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na riadky 11 a 12 výkazu ziskov a strát: nesprávne vykázané náklady z dôvodu preúčtovania časti nákladov z riadku 12 na riadok 11. Upozorňujeme na informácie uvedené v poznámkach na strane 4 ohľadom zmeny kalkulácie náradia, na informácie na strane 8 ohľadom novo nájdeného majetku. V súvislosti s týmito skutočnosťami nie je náš názor modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy auditora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Považská Bystrica, dňa 16.07.2018

Overenie vykonala spoločnosť: **A P X, k.s.**
Licencia SKAU č. 118




Ing. Mária Vaňková- zodpovedný auditor
Licencia SKAU č. 183

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Údaje sa vyplňajú palicovým písmom (podľa tohto vzoru): Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná zvierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok	
2 0 2 0 4 6 4 5 1 2	X riadna	malá	Za obdobie	od 1 2 0 1 7
IČO	mimoriadna	X veľká		do 1 2 2 0 1 7
0 0 2 1 1 0 9 5	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 1 6
SK NACE				do 1 2 2 0 1 6
2 5 . 9 9 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky		
☒ Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	☒ Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OMNIA KLF, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KUKUČÍNOVA

PSC

Obec

02401 KYSUCKÉ NOVÉ MESTO

Číslo

2 7 3 4

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Okresného súdu Žilina, odd.: Sro.

VL . č . : 10691 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 1 4 2 0 1 1 0 5

E-mailová adresa

Zn²⁺ và dung dịch

1 1 0 5 . 2 0 1 7

Schválená dňa

20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 9 7 3 5 7 2 0	5 2 9 7 8 5 1 3	
			2 6 7 5 7 2 0 7		5 2 1 5 4 8 4 1
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 9 8 6 8 9 5 1	3 3 2 6 6 2 1 1	
			2 6 6 0 2 7 4 0		3 5 2 1 5 0 6 1
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 8 0 1 3 1 3	1 0 3 4 3 5 7	
			1 7 6 6 9 5 6		1 1 6 8 3 1 9
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 9 8 5 7 3	9 0 0 1 2	
			1 0 8 5 6 1		2 5 0 5 6
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	2 5 9 5 5 3 1	9 4 4 3 4 5	
			1 6 5 1 1 8 6		1 0 7 0 5 0 4
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	7 2 0 9		
			7 2 0 9		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
					7 2 7 5 9
7.	Poskytnuté predčavky na dlhodobý nehmotný majetok (061) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 4 9 6 7 4 7 0	3 0 3 3 0 8 5 4	
			2 4 6 3 6 6 1 6		3 0 0 2 6 5 4 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	9 0 3 1 5 2	9 0 3 1 5 2	
					9 0 3 1 5 2
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 6 5 9 8 0 5	3 5 8 1 9 8 7	
			3 0 7 7 8 1 8		3 8 9 8 8 3 1
3.	Samostatné hrutečné veci a súbory hrutečných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 3 7 1 3 5 2 9	2 2 1 7 9 3 3 4	
			2 1 5 3 4 1 9 5		2 3 6 0 5 5 4 5

DIČ 2 0 2 0 4 6 4 5 1 2

IČO 0 0 2 1 1 0 9 5



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zosratkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 05XA) - /095A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 9 8 4 3 7 3 2	1 9 6 8 9 2 6 5	
			1 5 4 4 6 7		1 6 9 1 0 2 5 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 3 1 4 0 6 3 2	1 3 1 4 0 6 3 2	
					1 2 0 5 7 2 5 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 6 5 6 6 2 3	6 6 5 6 6 2 3	
					4 8 0 8 8 6 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	5 3 2 2 2 6 4	5 3 2 2 2 6 4	
					4 6 7 2 2 6 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 0 2 7 7 9 6	1 0 2 7 7 9 6	
					2 4 3 3 4 2 1
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 3 3 9 4 9	1 3 3 9 4 9	
					1 4 2 7 0 7
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			

dič 2 0 2 0 4 6 4 5 1 2

ičo 0 0 2 1 1 0 9 5



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



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

DČ 2 0 2 0 4 6 4 5 1 2

IČO 0 0 2 1 1 0 9 5



Uč POD 1 - 01		Uč 2 - 01 - 01		Uč 3 - 01 - 01		Uč 4 - 01 - 01		Uč 5 - 01 - 01	
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3		
				Korekcia - časť 2					
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	7 9 4 7 7		7 9 4 7 7		2 1 9 6 4		
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 6 0 7		1 6 0 7		6 9 9		
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 7 8 7 0		7 7 8 7 0		2 1 2 6 5		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 3 0 3 7		2 3 0 3 7		2 9 5 3 0		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 0 1 3		1 0 1 3		1 6 7 4		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 2 0 2 4		2 2 0 2 4		2 7 8 5 6		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77							
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78							
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5			
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 2 9 7 8 5 1 3			5 2 1 5 4 8 4 1			
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 5 0 4 6 6 8 6			1 4 4 4 4 9 0 0			
A.I.	Základné imanie - súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 7 4 5 0 0 0			5 3 4 5 0 0 0			
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 7 4 5 0 0 0			5 3 4 5 0 0 0			
2.	Zmena základného imania +/- 419	83							
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84							
A.II.	Emisné ážio (412)	85							
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 9 3 6 9 5 9			1 9 3 6 9 5 9			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 9 8 9 6 9 2			1 9 8 9 6 9 2			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 9 8 9 6 9 2			1 9 8 9 6 9 2			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89							



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



Úč POD 1 - 01		2022		2021	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120			
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 1 5 3 2 9 6 6	7 2 5 5 9 7 2	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 2 9 4 0 9 0	1 8 6 7 5 6 2 4	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 8 6 1 3 5 8	1 7 8 2 0 7 1 5	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 0 1 0 9 9 2	8 8 3 7 2 6	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasť okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 0 8 5 0 3 6 6	1 6 9 3 6 9 8 9	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	5 0 0 0 0 0		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasť okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 1 6 9 5 0	2 7 6 5 5 2	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 0 3 9 9 9	2 3 7 6 5 3	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 1 7 8 3	1 6 0 4 9 2	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 2 0 0 0 0	1 8 0 2 1 2	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 5 0 8 8 1	1 4 4 3 6 9	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 3 1 8 6 1	1 2 1 3 1 7	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 9 0 2 0	2 3 0 5 2	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 0 2 7 9 8 5 3	6 9 4 6 2 7 6	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140	5 0 0 0 0		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 9 4 3 3 4	9 3 7 4 0 6	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	6 3 0 9 1 4	7 4 9 2 4 5	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 6 3 4 2 0	1 8 8 1 6 1	



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	4 2 4 7 5 7 5 9	5 5 2 2 8 0 6 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 8 3 8 2 5 1 1	6 8 6 8 6 7 5 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 6 2 6 4 5 8	2 6 0 7 5 9 1 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3 5 5 1 2 0 4 2	2 8 8 0 0 4 1 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 3 7 2 5 9	3 5 1 7 4 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 7 5 5 6 2 4	1 9 7 2 6 0 1
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	4 0 9 6 1 7 7	4 7 5 9 0 3 5
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 8 6 8 5 4 6	1 8 8 8 7 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 6 9 7 6 5 3	6 5 3 8 1 7 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 7 1 9 1 8 2 4	6 7 1 9 8 0 3 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 5 9 2 3 8 8	2 5 9 9 4 5 2 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 6 0 8 6 3 6 8	2 2 4 7 5 9 4 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 0 2 8 7 8 8	2 8 2 7 1 7 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 5 1 8 6 2 2	5 6 3 9 8 4 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 6 4 9 5 6 0	4 0 2 6 2 0 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 1 8 7	3 1 8 7
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 6 9 1 4 1 9	1 4 5 9 4 6 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 7 4 4 5 6	1 5 1 0 0 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 9 9 1 7	1 1 0 4 1 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 5 3 6 6 5 9	3 4 1 2 8 9 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 5 3 6 6 5 9	3 4 1 2 8 9 0
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 7 7 5 0 8 3	2 0 6 6 9 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 6 0 5 9	- 1 1 8 1 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 5 1 7 9 4 0	6 5 4 2 3 7 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 9 0 6 8 7	1 4 8 8 7 1 8



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



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

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 obrat 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 úctovný 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							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľ-né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté predávky na DNM (051)	
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	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
	na vývoj (účet 012)	(013)	(014)	(015)	(019)	DNM (041)	(051)	
Prvotné ocenenie								
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
Oprávky								
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
Opravné položky								
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)	Vecí a súborny (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a fašné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
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
<i>Oprávky</i>									
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
<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	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 (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
<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 : sústružnicke 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, Prievozska 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); - Otryskávaci stroj B 10x12,5R/2W1EM/SK, dodávateľ: STEM d.o.o., (popis: otryskávaci stroj typ B 10x12,5R/2W1EM/SK s nekonečným gumovým pásom, s dvomi metacami 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 Ovládaci 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 huteľným 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 poddĺžnikovi 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 postúpaní 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 zhodnotením 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 postúpaní 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 súčasne 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 súčasne 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 základáč 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 (Zmluva o úvere č. 371/CC/17 z 03.05.2017),
- záloh : podľa záložnej zmluvy NCRZP č. 371/CC/17-ZZ2 - 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 výrobnéj 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 dvojčinnnej 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. Otryskávaci stroj B 10x12,5R/2W1EM/SK, dodávateľ: STEM d.o.o., (popis: Otryskávaci stroj typ B 10x12,5R/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 klientskeho 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 poddĺžnikom a/alebo z objednávok zaslaných záložcovi poddĺžnikom, 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: K426627, 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 ochrannej 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 diele 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	SPOLU
	účasť	účasť,	CP	PUJ	okrem	(067A)	CP a	a ostatný	Účty	a	
	v PUJ	okrem	a podiely		PUJ		ostatný	DFM	v bankách	preddavky	
(061A,062A	PUJ	(063A)	(066A)	(066A)		(065A,	(066A,067A,	(T>1R)	(043,053)		
	063A)	(062A)				069A)	069A)	(22xA)			
Prvotné ocenenie											
Stav											
na začiatku	4 219 361	0	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	0	2 100 168
Opravné položky											
Stav											
na konci	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	0	199 168
Účtovná hodnota												
Stav												
na začiatku	4 020 193	0	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	0	1 901 000

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie											SPOLU
	Podielová	Podielová	Ostatné	Pôžičky	Pôžičky,	Ostatné	Dlhové	Pôžičky		Obstaranie		
	účasť	účasť,	CP	PUJ	okrem	é,	CP a	a ostatný	Účty	a		
	v PUJ	okrem	a podiely		PUJ	pôžičky	ostatný	DFM	v bankách	preddavky		
	(061A,062A 063A)	(062A)	(063A)	(066A)	(066A)	(067A)	(065A, 069A)	(066A,067A, 069A)	(T≥1R) (T>1R) (22xA)	(043,053)		
Prvotné ocenenie												
Stav												
na začiatku	4 171 633	0	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	0	4 219 361
Opravné položky												
Stav												
na začiatku	199 168	0	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	0	199 168
Účtovná hodnota												
Stav												
na začiatku	3 972 465	0	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	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 pohľadávkam

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 rozlišenia 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 prečenenie akcií dcérskych účtovných jednotiek metódou vlastného imania.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	433 813
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel 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 prečenenia 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) Závazky 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 farchu 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 prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: Bez náplne

4) Majetok prenajatý 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 VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová 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	5 133 082	-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 auditorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto auditorom alebo auditorskou 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		
Neauditorské 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 vecí 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 podpisania 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 udalosti 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, prevádzkame: 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) **Prijmy 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 – PREHLAD 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 preddávky 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		-3 020 591	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 preddávky		
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	Prijmy 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 fažné 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



Výročná správa

za rok 2017



Ing. Peter Kubík
predseda predstavenstva



Ing. Jan Vehovský
člen predstavenstva

OBSAH

1. IDENTITA FIRMY	3
2. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI	6
2.1 IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE.....	6
2.2 AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI.....	8
2.3 ĎALŠIE PRÁVNE SKUTOČNOSTI.....	8
2.4 ORGÁNY SPOLOČNOSTI.....	8
2.4.1 <i>Predstavenstvo</i>	8
2.4.2 <i>Dozorná rada</i>	9
2.5 VÝKONNÉ VEDENIE SPOLOČNOSTI.....	9
2.6 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI.....	10
3. VÝSLEDKY HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2017	11
3.1 PREDAJ.....	11
3.2 VÝNOSY, NÁKLADY, VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	12
3.2.1 <i>Výnosy</i>	12
3.2.2 <i>Náklady</i>	12
3.2.3 <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	12
3.3 ŠTRUKTÚRA MAJETKU	13
3.4 ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV	14
3.5 FINANČNÁ ANALÝZA – PREHLAD VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOV	15
3.6 UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA 2017.....	19
3.7 INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE.....	20
4. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA.....	21
4.1 PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV – CASH FLOW.....	27
5. NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA.....	31
6. CIELE PODNIKATEĽSKÉHO PLÁNU NA ROK 2018	32
PRÍLOHA A – SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA.....	34

1. IDENTITA FIRMY

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

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



Vstupným materiálom je tyčová oceľ – predovšetkým vysokoakostná ložisková oceľ, materiál 14 109 (100Cr6) a 14 209 (100CrMn6) - ocele k chemicko-tepelnému spracovaniu a k zušľachťovaniu, vhodné na tvárnenie za tepla, na výrobu výkovkov predovšetkým pre automobilový priemysel.

Pre výrobu zápustkových výkovkov má spoločnosť OMNIA KLF, a.s. k dispozícii kovanie agregáty typu DEK 25, DEK 13 od výrobcu DIGÉP (Maďarsko), MPM 10 000, 2000, 1000, 500 od výrobcu SIGMUND (Poľsko), lismi LZK 1000 a LMZ 2500 od výrobcu ŠMERAL (Česká republika), hydraulickým bucharom KJH 2000 a vretenovým lisom F 1730, kompresorový buchar VB 400, B 150, hydraulický lis CDC 250 – pre voľné kovanie, LASCO – zariadenie určené na výrobu priemyselných aplikácií do automobilového priemyslu.

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

Výrobný sortiment výkovkov je nasledujúci:

- A – *kruhové* - max. priemer 450 mm; max. hmotnosť 80 kg
- dierované a nedierované
 - s hlavnou osou kolmou i rovnobežnou so smerom rázu
- B – *tvarové* - max. hmotnosť 60 kg
- s priamou i lomenou deliacou plochou
 - s hlavnou osou kolmou i rovnobežnou so smerom rázu

U vyrábaných výkovkov sa v zmysle požiadaviek zákazníka prevádza tepelné spracovanie výkovkov v plynových peciach – žiňanie na mätko, na odstránenie vnútorného pnutia, austenitizačné a rekryštalizačné žiňanie, kalenie, popúšťanie v elektrických peciach a zušľachtovanie v elektrickej zušľachtovacej linke PROP 9.80.

Pre výrobu sústružených dielov je spoločnosť vybavená:

- sústružníckymi strojmi typu SEL 101 – výrobca ZVL Kysucké Nové Mesto
- sústružníckymi strojmi typu SEL 130 – výrobca KINEX-Strojárň Kysucké Nové Mesto
- japonskými NC sústružníckymi linkami – výrobca SHINBAN Japonsko
- CNC sústruhami rôznej konfigurácie – výrobca VICTOR Taiwan
- bezhrotovými brúskami SASL 200/300 – výrobca Mikrósa Nemecko
- kaliacou pecou s popúšťaním od firmy Aichelin Rakúsko
- CNC brúskami – výrobca DOEBELI Švajčiarsko

Vstupným materiálom pre výrobu sústružených krúžkov sú výkovky.

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

Výrobný sortiment sústružených krúžkov sa pohybuje v nasledovných rozmerových skupinách:

SEL 101

- vonkajší priemer D = 30 – 85 mm
- vnútorný priemer D = 12 – 80 mm
- šírka (výška) D = 8 – 35 mm

SEL 130

- vonkajší priemer D = 30 – 130 mm
- vnútorný priemer D = 20 – 120 mm
- šírka (výška) D = 8 – 55 mm

Japonské linky

- vonkajší priemer D = 30 – 85 mm
- vnútorný priemer D = 12 – 80 mm
- šírka (výška) D = 8 – 35 mm

CNC sústruhy

- vonkajší priemer D = max 360 mm
- vnútorný priemer D = 12 – 200 mm

Podľa požiadaviek zákazníka sa na časti produkcie sústružených krúžkov na odstránenie zvyškov ostrín, okují pre vybraných odberateľov, vykonáva tryskanie krúžkov v otryskávacom zariadení.

Spoločnosť má zavedený a certifikovaný integrovaný systém manažérstva ISM v súlade s normami ISO 9001:2000, ISO/TS 16949, systém EMS ISO 14001 a systém BOZP OHSAS 18 001.

2. Základné informácie o spoločnosti

2.1 Identifikačné údaje

Obchodné meno: **OMNIA KLF, a.s.**

Sídlo spoločnosti: Kukučínova 2734
024 01 Kysucké Nové Mesto

IČO: 00 211 095

Deň zápisu: 01.12.1990

Právna forma: akciová spoločnosť

Predmet podnikania:

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

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

2.2 Akcionári spoločnosti

stav k 31.12.2017

Názov akcionára	Výška podielu na ZI absolútna	Výška podielu na ZI v %
OMNIA HOLDING SE, Praha, ČR	5.345 tis. EUR	69,01 %
KLF-ENERGETIKA, a. s., SR	2.400 tis. EUR	30,99 %
Σ Základné imanie	7.745 tis. EUR	100 %

2.3 Ďalšie právne skutočnosti

Spoločnosť je právnym nástupcom v dôsledku zlúčenia so spoločnosťami:

Obchodné meno:	OMNIMETAL, a. s.
Sídlo spoločnosti:	Kukučínova 1; 024 01 Kysucké Nové Mesto
IČO:	36 386 642
Obchodné meno:	CASL, a. s.
Sídlo spoločnosti:	Štrková 23; 010 09 Žilina
IČO:	36 413 429
Obchodné meno:	KLF Kováčňa, a. s.
Sídlo spoločnosti:	Kukučínova 2734, 024 01 Kysucké Nové Mesto
IČO:	36 396 559
Obchodné meno:	KLF – ZVL MTK spol. s r.o.
Sídlo spoločnosti:	Robotnícka 14; 036 01 Martin
IČO:	36 387 631

2.4 Orgány spoločnosti

2.4.1 Predstavenstvo

Predseda: Ing. Peter Kubík od 01.07.2010

Podpredseda: Mgr. Peter Duchovič od 01.07.2010

Člen: Ing. Jan Vehovský od 01.07.2010

Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene akciovej spoločnosti:

- ✚ spoločnosť zastupujú členovia predstavenstva, každý samostatne.

2.3.2 Dozorná rada

Predseda: Ing. Vladimír Kestler

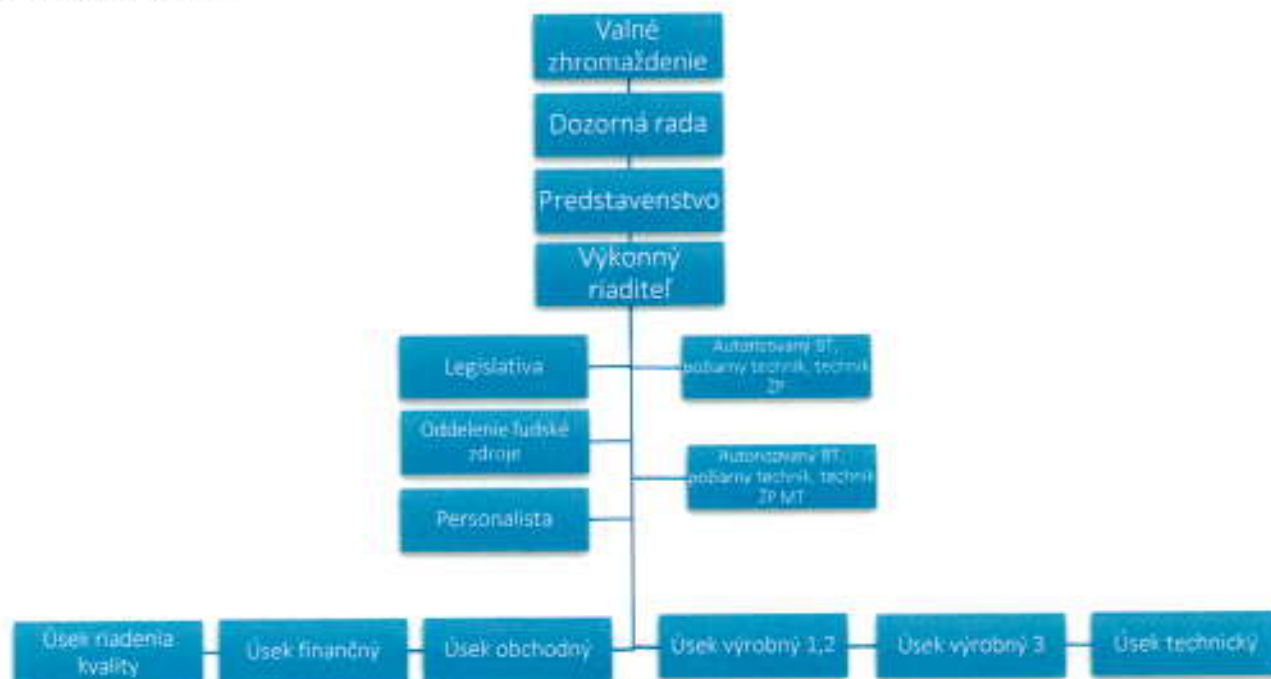
Člen: JUDr. Rudolf Bača
Mgr. Juraj Papcun
Ing. Michal Mišo
Mgr. Martin Laca

2.5 Výkonné vedenie spoločnosti

Výkonný a obchodný riaditeľ	Ing. Jan Vehovský
Finančný riaditeľ	Ing. Peter Kubík
Technický riaditeľ	Mgr. Peter Duchovič
Riaditeľ kvality	Ing. Zuzana Maslíková

2.6 Organizačná štruktúra spoločnosti

stav k 31.12.2017

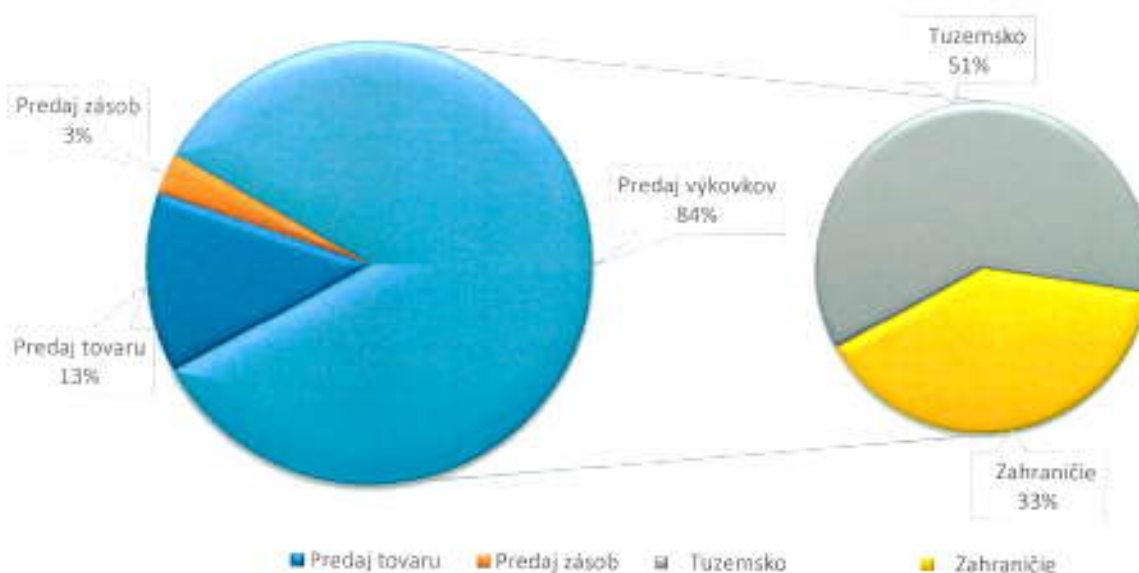


3. Výsledky hospodárskej činnosti za rok 2017

3.1 Predaj

	v tis. € v PC
Predaj za vlastné výrobky a služby	35 849
- výkovky	35 512
- tepelné spracovanie, metalurgické a ostatné služby	337
Predaj tovaru	6 626
Predaj zásob	1 489

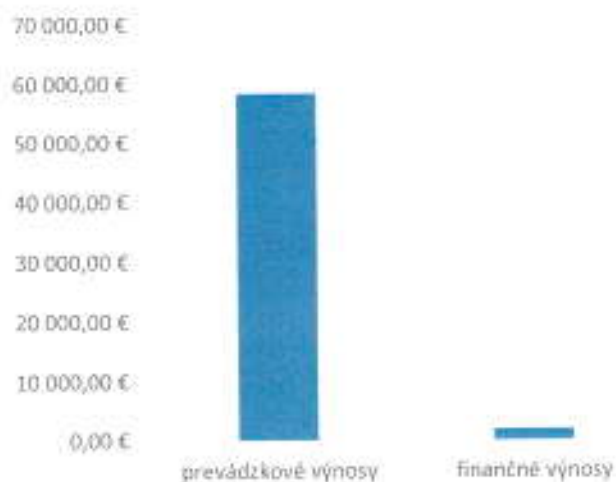
z toho predaj za vlastné výkony, služby a tovar:	v tis. €
- tuzemsko	25 455
- zahraničie	16 759



3.2 Výnosy, náklady, výsledok hospodárenia

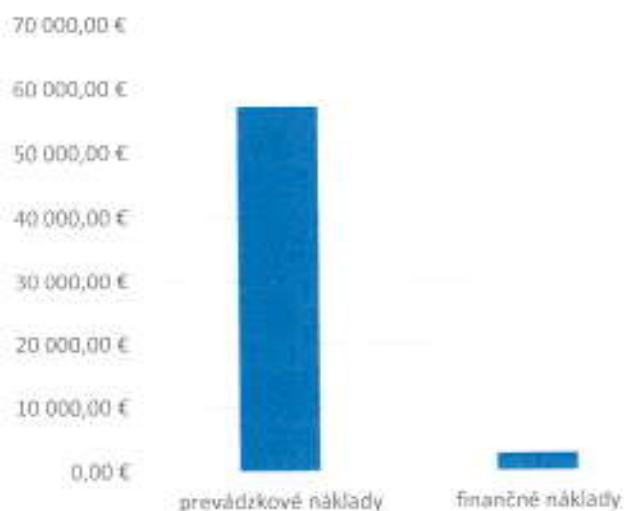
3.2.1 Výnosy

	v tis. €
Výnosy celkom	60 386
prevádzkové výnosy	58 382
finančné výnosy	2 004



3.2.2 Náklady

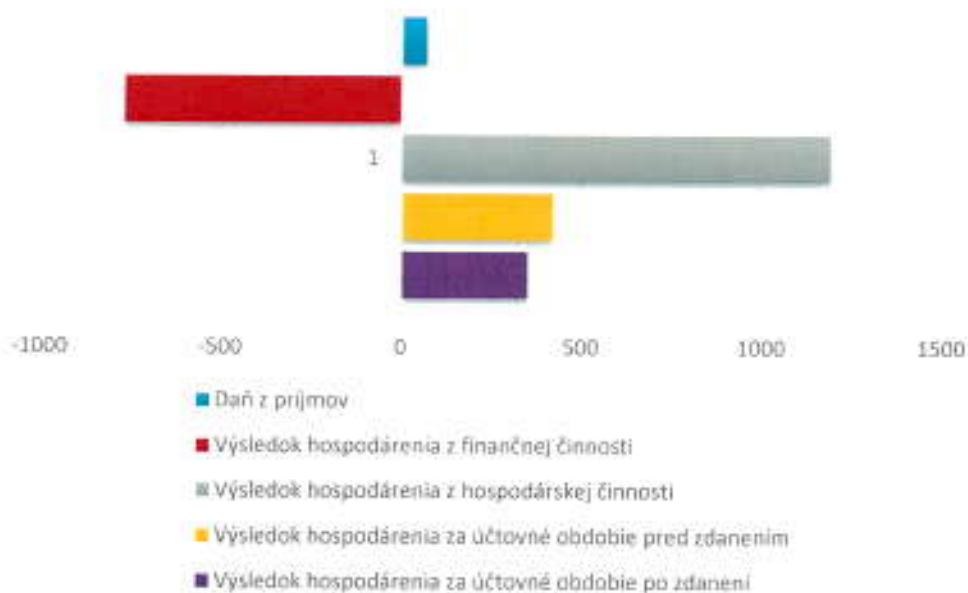
	v tis. €
Celkom	59 963
prevádzkové náklady	57 191
finančné náklady	2 772



3.2.3 Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie

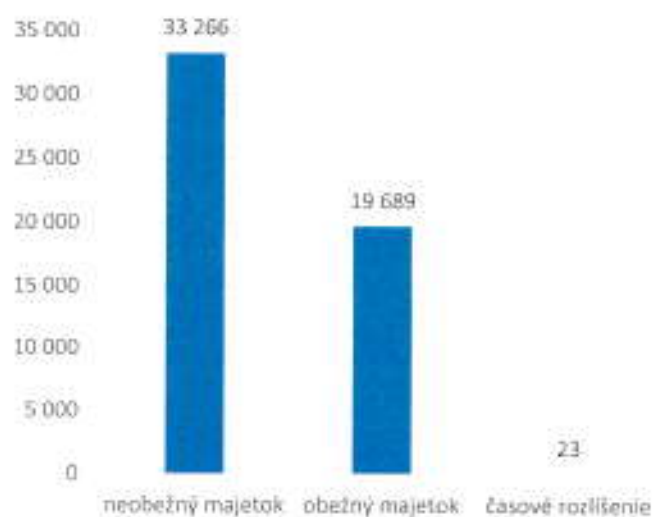
	v tis. €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	352
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</i>	<i>422</i>

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 190
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-767
Daň z príjmov	70



3.3 Štruktúra majetku

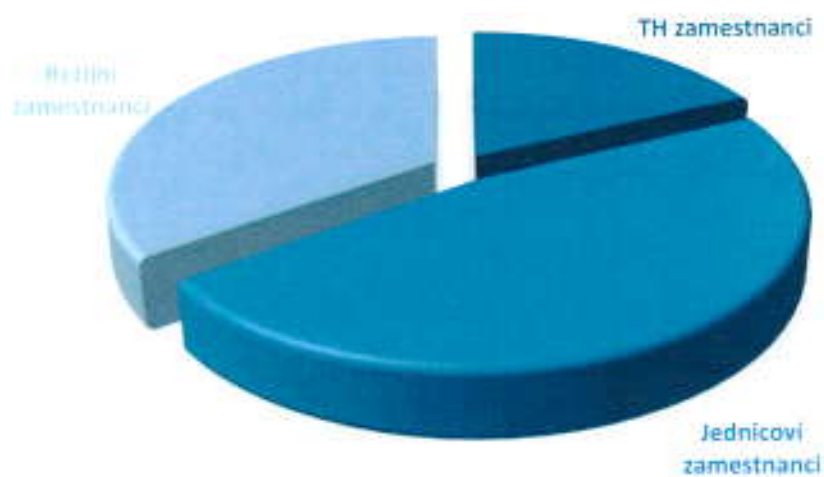
Aktíva spolu	52 978
neobežný majetok	33 266
obežný majetok	19 689
časové rozlíšenie	23



3.4 Štruktúra zamestnancov

Stav k 31.12.2017

Názov	Počet zamestnancov
TH zamestnanci	64
Jednicoví zamestnanci	167
Režijní zamestnanci	123
SPOLU	354



3.5 Finančná analýza – prehľad vybraných ukazovateľov

	31.12.2015		31.12.2016		31.12.2017	
	v EUR	%	v EUR	%	v EUR	%
MAJETOK spolu:	50 034 298	100 %	52 154 841	100 %	52 978 513	100 %
Neobežný majetok	34 473 711	69 %	35 215 061	68 %	33 266 211	63 %
1. Dlhodobý nehmotný majetok	1 267 235		1 168 319		1 034 357	
2. Dlhodobý hmotný majetok	29 234 011		30 026 549		30 330 854	
3. Dlhodobý finančný majetok	3 972 465		4 020 193		1 901 000	
Obežný majetok	15 459 868	31 %	16 910 250	32 %	19 689 265	37 %
1. Zásoby	10 730 369		12 057 252		13 140 632	
2. Dlhodobé pohľadávky	21 464					
3. Krátkodobé pohľadávky	4 639 998		4 831 034		6 469 156	
4. Krátkodobý finančný majetok						
5. Finančné účty	68 037		21 964		79 477	
Časové rozlíšenie	100 719	0 %	29 530	0 %	23 037	0 %
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY spolu :	50 034 298	100 %	52 154 841	100 %	52 978 513	100 %
Vlastné imanie	13 963 359	28 %	14 444 900	28 %	15 046 686	28 %
1. Základné imanie	5 345 000		5 345 000		7 745 000	
2. Emisné ážio						
3. Ostatné kapitálové fondy	1 936 959		1 936 959		1 936 959	
4. Zákonné rezervné fondy	1 989 692		1 989 692		1 989 692	
5. Ostatné fondy zo zisku	1 064		1 064		1 064	
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia	3 787 268		3 834 996		1 684 554	
7. Výsledok hosp. minulých rokov	255 425		903 376		1 337 189	
8. Výsledok hospodárenia za účtov. obdobie	647 951		433 813		352 228	
Záväzky	35 085 030	70 %	36 772 535	71 %	37 137 493	70 %
1. Dlhodobé záväzky	1 669 151		3 750 294		729 703	
2. Dlhodobé rezervy						
3. Dlhodobé bankové úvery	6 356 724		7 255 972		11 532 966	

4. Krátkodobé závazky	17 050 099		18 675 624		14 294 090	
5. Krátkodobé rezervy	191 405		144 369		250 881	
6. Bežné bankové úvěry	9 817 651		6 946 276		10 279 853	
7. Krátkodobé finančné výpomoci					50 000	
Časové rozlišení	985 909	2 %	937 406	2 %	794 334	1 %

	2015	2016	2017
Čistý obrat (část UT6 podľa zákona)	63 388 408	55 228 067	42 475 759
Výnosy z hospodárskej činnosti (súčet I až J)	87 773 430	68 686 757	58 382 511
I. Tržby z predaja tovaru	31 605 319	26 075 912	6 626 458
2. Tržby z predaja vlastných výrobkov	31 347 247	28 800 410	35 512 042
3. Tržby z predaja služieb	435 843	351 745	337 259
4. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	1 665 787	1 972 601	-755 624
5. Aktivácia	6 400 881	4 759 035	4 096 177
6. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	76 363	188 878	1 868 546
7. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	16 241 990	6 538 176	10 697 653
Náklady na hospodársku činnosť spolu (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J):	86 003 468	67 198 039	57 191 824
A. Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	31 789 930	25 994 521	6 592 388
B. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl. dodávok	26 017 225	22 475 943	26 086 368
C. Opravné položky k zásobám			
D. Služby	2 047 616	2 827 170	3 028 788
E. Osobné náklady	5 662 420	5 639 848	6 518 622
F. Dane a poplatky	110 177	110 415	119 917
G. Odpisy a OP dlh. nehmotného a hmotného majetku	3 879 105	3 412 890	3 536 659
H. Zostatková cena predaného dlh. majetku a materiálu	14 492	206 694	1 775 083
I. Opravné položky k pohľadávkam	144 997	-11 818	16 059

I. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	16 337 506	6 542 376	9 517 940
VH z hospodárskej činnosti	1 769 962	1 488 718	1 190 687
Pridaná hodnota (1+2+3+4+5) -(A+B+C+D)	11 600 306	10 662 069	10 108 768
Výnosy z finančnej činnosti spolu	2 517	173	2 004 167
Náklady na finančnú činnosť spolu	956 304	914 670	2 772 105
VH z finančnej činnosti	-953 787	-914 497	-767 938
Výsledok hospodárenia za rok pred zdanením	816 175	574 221	422 749
Daň z príjmov splatná	3 990	3 988	3 987
Daň z príjmov odložená	164 234	136 420	66 534
Výsledok hospodárenia za rok po zdanení	647 951	433 813	352 228

Spolu VÝNOSY:	87 775 947	68 686 930	60 386 678
Spolu NÁKLADY:	87 127 996	68 253 117	60 034 450
Výsledok hospodárenia:	647 951	433 813	352 228

Text položky	Min	Opt	Max	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Ukazovatele likvidity:						
Okamžitá likvidita	0,8	0,9	1	0	0	0
Bežná likvidita	1	1,5	2	0,18	0,19	0,27
Celková likvidita	1,5	2,5	4	0,58	0,66	0,8
Ukazovatele viazanosti a stavu majetku v rokoch:						
Obrat neobežného majetku				1,84	1,57	1,39
Viazanosť neobežného majetku				0,54	0,64	0,72
Opotrebovanosť dlhodobého majetku				0,61	0,58	0,54
Ukazovatele využitia obežného majetku v dňoch:						
Priemerná doba inkasa pohľadávok				27	32	51
Obrátka zásob				6	5	4
Doba obrátky celkových zásob				62	79	103
Doba obrátky výrobných zásob				31	32	52

Doba obrátky nedokončenej výroby			14	31	42
Doba obrátky výrobkov			15	16	8
Ukazovatele rentability:					
Rentabilita celkového kapitálu			0,01	0,01	0,01
Rentabilita vlastného kapitálu	0,11		0,05	0,03	0,02
Rentabilita tržieb			0,01	0,01	0,01
Rentabilita nákladov			0,01	0,01	0,01
Iné ukazovatele:					
Celková zadlženosť	0,40	0,60	0,7	0,71	0,7
Úrokové zaťaženie zisku			1,09	1,55	2,04
Nákladová náročnosť tržieb			1,37	1,23	1,29
Altmanov Z-score model	1,81	2,99	1,36	1,22	1,12

Neobežný majetok tvorí 63% z celkového majetku spoločnosti, obežný majetok 37% a záväzky tvoria 70% z celkových pasív. Celkové aktíva vzrástli o 2% (+824 tis. €), hlavne z dôvodu nárastu zásob o 1 083 tis. € (+9%) a nárastu pohľadávok +1 638 tis.€ (+34%) a poklesu dlhodobého investičného majetku -1 949 tis. € (-6%). Záväzky spoločnosti vzrástli o 1% (+365 tis. €), z toho pokles záväzkov z obchodného styku -7 981 tis. € (-38%) a nárast bankových úverov +7 611 tis. € (+54%). Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo o 4% (+602 tis. €). Vplyv na vlastné imanie má: nárast základného imania +2 400 tis. €, pokles oceňovacieho rozdielu finančných investícií o -2 150 tis. € (zmena portfólia finančných investícií) a dosiahnutie zisku za rok 2017 vo výške +352 tis. €.

Celkové výnosy a náklady klesli o 12 %. Čistý obrat (tržby z predaja tovaru, výrobkov a služieb) klesol o 23 % (- 12 752 tis. €). Na čistom obrate sa podieľajú: tržby z výrobkov 84 %, tržby z predaja tovaru 16 % a predaja služieb 1 %. V roku 2017 boli predávané cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach (kupujúci boli spriaznené osoby, predajná cena podľa znaleckých posudkov), pričom bol dosiahnutý kumulatívny zisk +134 tis. €, ostatné náklady z finančnej činnosti (úroky z úverov, lízingov, faktoringu a poplatkov s tým súvisiacich) sú vo výške 902 tis. € (cca na úrovni r. 2016). Z finančnej činnosti je strata - 768 tis. € (pokles straty o 147 tis. €/16%). Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením je zisk 443 tis. € (pokles - 151 tis. € / - 26%).

Ukazovateľ celkovej likvidity informuje o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku, určí sa ako pomer krátkodobého obežného majetku a krátkodobých záväzkov spoločnosti. Hodnoty ukazovateľa mierne vzrástli, ale naďalej sú nízke. Priemerná doba inkasa pohľadávok vzrástla na 51 dní, hodnota je optimálna. Ukazovatele doby obrátky zásob sa zmenili. Ukazovatele rentability sú nízke. Celková zadlženosť – pomer cudzích zdrojov k celkovému majetku je 70 %, hodnota sa pohybuje nad horným intervalom optimálnych hodnôt. Altmanov Z-test pomôže odhadnúť pravdepodobný finančný vývoj spoločnosti. Ukazovateľ je dôležité sledovať v časovom rade, mal by mať narastajúcu tendenciu.

3.6 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia 2017

Žiadne významné udalosti ku dňu zostavenia výročnej správy nenastali.

3.7 Iné dôležité informácie

- Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
- Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
- Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- Spoločnosť neúčtovala o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií.

4. Účtovná závierka

OMNIA KLF, a. s.		Č.r.	2017
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	42 475 759
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	58 382 511
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 626 458
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	35 512 042
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	337 259
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-755 624
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	4 096 177
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 868 546
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	10 697 653
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10	57 191 824
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 592 388
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	26 086 368
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 028 788
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	6 518 622
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 649 560
E.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 187
E.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 691 419
E.4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	174 456
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	119 917
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 536 659
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 536 659
G.2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 775 083
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	16 059
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 517 940
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 190 687
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	10 108 768
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	2 004 167
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	2 004 160
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0
IX.2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0
IX.3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0

X.2.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku v podíleové účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0
X.3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančního majetku (666A)	38	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0
XI.2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	2 772 105
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	1 869 751
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	720 258
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	3 885
N.2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	716 373
O.	Kurzové straty (563)	52	90
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	182 006
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-767 938
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	422 749
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	70 521
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 987
R.2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	66 534
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	352 228

Ozn.	STRANA AKTÍV	č.r.	Netto 2 (v eurách)
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01	52 978 513
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02	33 266 211
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 034 357
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	
A.I.2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	90 012
A.I.3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	944 345
A.I.4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09	
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	30 330 854
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12	903 152
A.II.2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 581 987
A.II.3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	22 179 334

A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	
A.II.5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	276 952
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	1 777 108
A.II.8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 612 321
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 901 000
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 901 000
A.III.2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23	
A.III.3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24	0
A.III.4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25	0
A.III.5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26	0
A.III.6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0
A.III.7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28	0
A.III.8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29	0
A.III.9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0
A.III.10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0
A.III.11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33	19 689 265
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	13 140 632
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 656 623
B.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	5 322 264
B.I.3.	Výrobky (123) - 194	37	1 027 796
B.I.4.	Zvieratá (124) - 195	38	
B.I.5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	133 949
B.I.6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0
B.II.1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0
B.II.1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0
B.II.1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0
B.II.3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0
B.II.4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0
B.II.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0
B.II.6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0
B.II.7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0
B.II.8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 469 156

B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 038 350
B.III.1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	598
B.III.1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	
B.III.1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 037 752
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	
B.III.3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	
B.III.4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	
B.III.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	
B.III.6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62	
B.III.7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63	5 380
B.III.8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	
B.III.9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	425 426
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0
B.IV.2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0
B.IV.3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0
B.IV.4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70	0
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	79 477
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 607
B.V.2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73	77 870
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	23 037
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 013
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	22 024
C.3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	
C.4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	

Ozn.	STRANA PASÍV	č.r.	Bežné účtovné obdobie (EUR)
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	52 978 513
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80	15 046 686
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 745 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 745 000
A.I.2.	Zmena základného imania +/- 419	83	
A.I.3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 936 959
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 989 692
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 989 692
A.IV.2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 064

A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	
A.V.2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 064
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 684 554
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	-199 168
A.VI.2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	
A.VI.3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	1 883 722
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 337 189
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	8 887 386
A.VII.2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	99	-7 550 197
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	352 228
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	37 137 493
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	729 703
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0
B.I.1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	
B.I.1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	
B.I.1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	
B.I.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	
B.I.3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	
B.I.4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	
B.I.5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	
B.I.6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111	
B.I.7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	
B.I.8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	
B.I.9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	113 728
B.I.10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	118 887
B.I.11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	
B.I.12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	497 088
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0
B.II.2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	11 532 966
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	14 294 090
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	12 861 358
B.IV.1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 010 992
B.IV.1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	
B.IV.1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	10 850 366
B.IV.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	
B.IV.3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	500 000
B.IV.4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	
B.IV.5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	
B.IV.6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	316 950
B.IV.7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	403 999
B.IV.8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	91 783

B.IV.9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	
B.IV.10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	120 000
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	250 881
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	231 861
B.V.2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	19 020
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	10 279 853
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	50 000
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	794 334
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0
C.3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	630 914
C.4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	163 420

4.1 Prehľad peňažných tokov – Cash flow

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	-3 020 591	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 preddávky		
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	Prijmy 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

5. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Predstavenstvo spoločnosti OMNIA KLF, a. s. navrhuje dosiahnutý zisk za účtovné obdobie roku 2017 vo výške 352.228 EUR previesť nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 352.228 EUR

6. Ciele podnikateľského plánu na rok 2018

📌 v oblasti nákupu

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

- zabezpečovať včasné dodávky materiálu na plán výroby výkovkov a náradia v príslušnom mesiaci
- optimalizovať dodávky a zásoby materiálu s cieľom zníženia nákladov a racionalizácie objemu, štruktúry a potrieb financovania prevádzkových aktív – zásob
- minimalizovať náklady na nákup materiálu

📌 v oblasti výroby

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

📌 v oblasti predaja

Ciele v oblasti predaja na rok 2018 vychádzajú z predpokladu ročného predaja výkovkov, žihania, služieb, kalenia, nitridácie, predaja odpadu a ostatných prevádzkových výnosov.

- udržať objem predaja u trvalých odberateľov
- zvýšenú pozornosť venovať strategickým odberateľom NZWL, PSL, SKF, skupina INA po stránke termínového a kvalitatívneho plnenia
- zvýšiť úroveň spokojnosti zákazníka po stránke kvality a termínového plnenia potvrdených objednávok.
- získavanie nových projektov a zákazníkov

📌 v oblasti financovania a riadenia ekonomiky

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

📌 v oblasti kvality

- udržať a zlepšovať systém manažérstva kvality tak, aby splňal kritéria auditov a aby sme udržali platnosť certifikátov podľa ISO 9001 a ISO/TS 16949
- dosiahnuť s podnikateľským plánom stanovený index úspešnosti vzorkovania nových výrobkov pre externých zákazníkov – IVV
- znižovanie počtu reklamácií

v oblasti starostlivosti o pracovné a životné prostredie

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

v oblasti ochrany zdravia a bezpečnosti pri práci

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

Ďalej je potrebné zabezpečiť:

- preventívne prehliadky pre zamestnancov pracujúcich na rizikových pracoviskách podľa lehotníka prehliadok na rok 2018
- pravidelne uskutočňovať technické kontroly a opakované kontroly motorových vozíkov oprávnenou osobou
- meranie faktorov pracovného prostredia – hluk, prach

Príloha A – Správa nezávislého audítora