

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

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

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16.5.2022.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	250	261
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	256	260
Počet vedúcich zamestnancov	16	18

Členovia štatutárnych orgánov:

Predstavenstvo	
Predseda predstavenstva	Ing.Igor Kováč,PhD.
člen predstavenstva	Ing.Ján Vehovský
člen predstavenstva	Mgr. Peter Duchovič
člen predstavenstva	Ing.Jiří Frolka

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

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

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

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou v iných účtovných jednotkách.

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

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

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

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

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

SPÔSOBY A URČENIE OCENENIA VRÁTANE ÚČTOVNÝCH ODHADOV A PREDPOKLADOV

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

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

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

Finančný majetok a finančné účty

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

Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

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

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Závázky

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

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

Rezervy

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

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období a v schvaľovacom konaní.

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

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

Transakcie v cudzích menách

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

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

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

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

Výnosy

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

Finančný/operatívny lízing

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

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

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

Dotácie

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

Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

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

Informácie k položkám na strane aktív súvahy

DLHODOBÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2022 do 31.12.2022 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 251	198 573	2 595 531		7 209			3 041 564
Prírastky	564 948					564 948		1 129 896
Úbytky						-564 948		-564 948
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	805 199	198 573	2 595 531	0	7 209	0	0	3 606 512
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 721	176 780	2 195 897		7 209			2 381 607
Prírastky	52 695	9 920	152 930					215 545
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	54 416	186 700	2 348 827	0	7 209	0	0	2 597 152
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	238 530	21 793	399 634	0	0	0	0	659 957
Stav na konci účtovného obdobia	750 783	11 873	246 704	0	0	0	0	1 009 360

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	198 573	2 595 531		7 209			2 801 313
Prírastky	240 251					260 251		500 502
Úbytky						-240 251		-240 251
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	240 251	198 573	2 595 531	0	7 209	20 000	0	3 061 564
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 852	2 043 188		7 209			2 215 249
Prírastky	1 721	11 927	152 710					166 358
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	1 721	176 779	2 195 898	0	7 209	0	0	2 381 607
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 721	552 343	0	0	0	0	586 064
Stav na konci účtovného obdobia	238 530	21 794	399 633	0	0	20 000	0	679 957
Dlhodobý nehmotný majetok				Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo				0				

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2022 do 31.12.2022 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a	Pestovateľ- ské celky trvalých	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 263 095	7 104 762	52 474 702			301 555	26 804		61 170 918
Prírastky		10 389	356 804				367 194		734 387
Úbytky	-9942	-86 582	-3 818				-367 194		-467 536
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 253 153	7 028 569	52 827 688	0	0	301 555	26 804	0	61 437 769
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 996 697	28 198 882			24 807			32 220 386
Prírastky		234 610	2 204 474						2 439 084
Úbytky		-86 583	-3 818						-90 401
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 144 724	30 399 538	0	0	24 807	0	0	34 569 069
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 263 095	3 108 065	24 275 820	0	0	276 748	26 804	0	28 950 532
Stav na konci účtovného obdobia	1 253 153	2 883 845	22 428 150	0	0	276 748	26 804	0	26 868 700

Poistenie majetku (spôsob a výška poistenia DHM a DNM)

Poistený majetok	Poistné riziká	Poistná suma
Nehuteľný majetok	Vnútny, vonkajší vandalizmus, riziko škôd spôsobených povodňou a záplavou, víchricou, zametrasením	41 122 398
Huteľný majetok		37 084 179
Zásoby		4 082 029

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielová účasť v PUJ	Podielová účasť okrem PUJ	Ostatné CP a podiely	PUJ					Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky	0								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	0				0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								199 168
Prírastky									0
Úbytky	0								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielová účasť v PUJ	Podielová účasť okrem PUJ	Ostatné CP a podiely	PUJ					Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 168								199 168
Prírastky									0
Úbytky	-199 168								-199 168
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 168								199 168
Prírastky									0
Úbytky	-199 168								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

POHĽADÁVKY

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	93 134	1 641			94 775
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	93 134	1 641	0	0	94 775

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	205 656		205 656
Dlhodobé pohľadávky spolu	205 656	0	205 656
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 603		1 603
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 599 382	323 276	5 922 658
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 583		2 583
Iné pohľadávky	2 415		2 415
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 605 983	323 276	5 929 259

FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 864	4 981
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	66 895	432 732
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	69 759	437 713

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	39 569	55 397
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	48 514	49 614
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	475 233	203 337

Informácie k položkám na strane pasív súvahy

VLASTNÉ IMANIE

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	77 157
Vysporiadanie straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	77 157
Iné	
Spolu	77 157

Informácie o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 745 000				11 745 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 936 959				1 936 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 989 692				1 989 692
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	1 064				1 064
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	1 883 722				1 883 722
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 006 650	77 157			9 083 807
Neuhradená strata minulých rokov	-14 743 128				-14 743 128
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	77 157	225 328		77 157	379 642
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	11 697 948	302 485	0	77 157	12 077 590

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 745 000	4 000 000			11 745 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 936 959				1 936 959
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 989 692				1 989 692
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku	1 064				1 064
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	1 883 722				1 883 722
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 887 386	119 264			9 006 650
Neuhrazená strata minulých rokov	-10 922 523	-1 479 160			-12 401 683
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	119 264	-2 341 446	119 264		-2 341 446
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	11 441 396	298 658	119 264	0	11 620 790

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 16.5.2022 schválilo preúčtovanie hospodárskeho výsledku za rok 2021 na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Štatutárny orgán navrhuje zaúčtovať výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

REZERVY

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

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

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0			0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	86 970	86 970	-86 970	0	87 444
Overenie ÚZ	4 900	7 100	-4 900		7 100
Nevyčerpané dovolenky	82 070	80 344	-82 070		80 344
Ostatné			0		0
Odchodné do dôchodku					0

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	316 242	669 660
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	316 242	669 660
Krátkodobé záväzky spolu	17 054 971	11 290 802
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14 983 365	9 033 830
Záväzky po lehote splatnosti	3 376 515	2 256 972

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám sú vo výške 1 210 085 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	235	30 309
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 425	24 165
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 425	24 165
Čerpanie sociálneho fondu	32 940	54 239
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 720	235

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

ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 341 364	1 290 071
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 341 364	1 290 071
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 341 364	1 290 071
odpočítateľné	59 010	59 010
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 140 139	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpocť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	205 656	1 992
Uplatnená daňová pohľadávka	205 656	1 992
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-203 664	-71 063
Zaučtovaná ako náklad	203 664	-73 055
Zaučtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť vykazuje odloženú daň ako saldo odloženej daňovej pohľadávky a odloženého záväzku ako pohľadávku v sume 205 656 EUR

LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	360 903	308 522		372 124	669 425	
Finančný náklad	29 552	13 822		29 552	23 916	
Spolu	390 455	322 344	0	401 676	693 341	0

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bežné účtovné obdobie 2022			
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)			
Banka	Mena	Hodnota v eur	Splatnosť
EXIMBANKA SR	EUR	2 791 387	2026-09
EXIMBANKA SR	EUR	320 000	2024-03
ČSOB, a.s	EUR	154 507	2025-02
ČSOB, a.s	EUR	160 984	2024-12
SLSP a.s.	EUR	81 300	2025-05
SLSP a.s.	EUR	281 235	2026-03
SLSP a.s.	EUR	180 000	2026-12
SLSP a.s.	EUR	3 150 000	2026-06
SLSP a.s.	EUR	769 673	2027-12
SZRB	EUR	450 480	2028-11
SZRB	EUR	268 248	2024-10
SZRB	EUR	60 000	2026-12
SZRB	EUR	730 000	2030-01
SPOLU		9 397 814	

Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)			
Banka	Mena	Hodnota v eur	Splatnosť
Oberbank AG	EUR	468 866	neurčitá
EXIMBANKA	EUR	3 823 588	2023-10
EXIMBANKA	EUR	254 268	2026-09
EXIMBANKA	EUR	120 000	2024-03
EXIMBANKA	EUR	2 585 000	2023-11
ČSOB, a.s	EUR	150 000	2025-02
ČSOB, a.s	EUR	176 004	2024-12
SLSP a.s.	EUR	63 360	2025-05
SLSP a.s.	EUR	125 004	2026-03
SLSP a.s.	EUR	60 000	2026-12
SLSP a.s.	EUR	237 223	2023-12
SLSP a.s.	EUR	675 000	2026-06
SLSP a.s.	EUR	120 000	2027-12
SZRB	EUR	517 540	2023-12
SZRB	EUR	86 760	2028-11
SZRB	EUR	285 876	2024-10
SZRB	EUR	735 000	2023-12
SZRB	EUR	20 000	2026-12
SZRB	EUR	110 000	2030-01
SPOLU		10 613 489	

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 453 108	1 816 949
Dotácie na obstaranie DHM	1 453 108	1 816 949
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	270 640	172 440
Dotácie na obstaranie DHM	270 640	172 440

PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Informácie k položkám výkazu ziskov a strát

Tržby

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

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	12 146 255	12 866 465	415 595	508 836
EU	22 701 301	15 272 530		
Zahraničie mimo EU	1 526 817	99 846		
Spolu	36 374 373	28 238 841	415 595	508 836

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred-ne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 155 070	4 534 636	4 000 359	620 434	534 277
Výrobky	2 158 785	1 343 265	857 688	815 520	485 577
Zvieratá				0	
Spolu	7 313 855	5 877 901	4 858 047	1 435 954	1 019 854
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
presuny	X	X	X		13 936
Iné- precenenie zásob	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	1 435 954	1 033 790

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 502 710	1 441 097
Aktivácia náradia a DHM	1 962 803	1 200 846
Aktivácia nákladov na vývoj	539 907	240 251
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 267 469	12 415 217
Postúpenie pohľadávky(účty 646-546)	18 001 427	11 714 804
Iné	266 042	700 413
Finančné výnosy, z toho:	0	
Kurzové zisky	0	
Predaj F.O.Real	0	
Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	36 374 373	28 238 841
Tržby z predaja služieb	415 594	508 836
tržby z predaja tovaru		1 122
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	36 789 967	28 748 799

Spoločnosť uvádza k výnosom ďalšie doplňujúce informácie:

Náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
	14 200	14 200
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	14 200	14 200
<i>iné uisťovacie auditorské služby</i>		
<i>súvisiace auditorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neauditorské služby</i>	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 880 455	1 983 676
Opravy a udržiavanie	370 129	285 736
Cestovné	5 116	3 268
Náklady na reprezentáciu	3 351	1 636
Externá kooperácia	1 051 801	665 043
Nájomné	154 794	133 214
Právne a poradenské služby	30 697	25 696
Telefón	27 011	21 784
Preprava	333 017	338 837
Likvidácia odpadu	44 756	49 748
Ostatné	859 783	458 714
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 343 562	12 001 137
Poistné	217 903	218 401
Postúpenia pohľadávky (účty 546 - 646)	18 001 427	11 714 698
Ostatné pokuty a penále	58 358	23 847
Ostatné	65 874	44 191
Osobné náklady, z toho:	5 765 924	5 477 737
Mzdové náklady	4 123 917	3 936 788
Zdravotné poistenie	404 535	391 059
Sociálne poistenie	1 066 501	1 024 243
Sociálne zabezpečenie	170 971	125 647
Finančné náklady, z toho:	1 003 009	809 126
Kurzové straty		
Úroky	791 060	716 009
Bankové poplatky	211 949	93 117
Predané cenné papiere		

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	21 223	X	X	5 207	X	X
teoretická daň	X	4 457	21%	X	1 093	21%
Daňovo neuznané náklady	548 379	115 160		852 829	179 094	
Výnosy nepodliehajúce dani	-445 895	-93 638		-645 229	-135 498	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0			0	
Umorenie daňovej straty	-125 253	-26 303		-204 828	-43 014	
Zmena sadzby dane		0			0	
Iné	0	1 106		-7 979	1 106	
Spolu	0	1 106		0	1 106	
Splatná daň z príjmov	X	1 106		X	1 106	
Odložená daň z príjmov	X	-203 664		X	-73 055	
Celková daň z príjmov	X	-202 558		X	-71 949	

Spoločnosť uvádza k daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

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

Dopady pandémie COVID-19 a s ňou súvisiacej mimoriadnej situácie sa v priebehu roku 2022 utlmili na takmer nulový vplyv na chod spoločnosti a do budúcnosti nepredpokladá spoločnosť nijaký významný dopad na chod spoločnosti. Zvýšeným úsilím a za spolupráce odberateľských obchodných partnerov sa podarilo eliminovať dopady z obmedzenia dodávok ocelí vyplývajúce z rusko-ukrajinského konfliktu a následného embarga. Došlo k plnej náhrade dodávok ocelí z Ruskej federácie dodávkami zo zdrojov predovšetkým z EÚ a pre budúci vývoj spoločnosti sú tieto dodávky objemovo dostatočné a do budúcnosti nie je predpoklad, že by mala v rámci dodávok suroviny nastať mimoriadna situácia ovplyvňujúca chod spoločnosti. Zmeny ceny ocelí sú prenesené dohodnutým mechanizmom do koncových cien na zákazníkov. Z hľadiska ceny energií je situácia podobná ako s cenami ocelí. Stávajúce obchodné kontrakty sú dohodnutým mechanizmom majú volatilné ceny energií prenášané do koncových cien na zákazníkov. Stratégia pri zabezpečovaní nákupu energií je so zákazníkmi priebežne komunikovaná. Avšak nejasná jednoznačná časová aj objemová úroveň dotácie cien energií zo strany štátu pre podnikateľské subjekty s významnejšou energetickou náročnosťou (na rozdiel od dotačných schém v iných štátoch EÚ), táto môže mať za dôsledok zníženie konkurencieschopnosti pri získavaní budúcich nových obchodných príležitostí.

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

Členom štatutárneho a dozorného orgánu boli v roku 2022 poskytnuté odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období v sume 3 98,98 EUR v roku 2021 v sume 3 259,10 EUR)

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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

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

Dcérska účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj DFM	0	0
Nákup služieb		
Nákup DFM		0
Nákup - iné		
Ostatné spriaznené osoby	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj služieb	19 571	189 148
Predaj materiál		800 000
Predaj iné		
Nákup služby	389 702	77 442
Nákup materiál		
Nákup Energie	4 364 792	3 226 616
Nákup úrok		0
Nákup investičný majetok		

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

Pohľadávky/závazky k 31.12.2022 voči spriazneným osobám:

Materská spoločnosť a ostatné spriaznené osoby	Zostatok k 31.12.2022
Materská spoločnosť, záväzky:	0
Ostatné spriaznené osoby, pohľadávky:	1 603
KLF-Energetika, a.s.	1 603
Ostatné spriaznené osoby, záväzky:	1 210 085
OMNIA 2000, a.s.	4 454
KLF-Energetika, a.s.	1 072 671
OMNIA HOLDING SE, org. zložka v SR	132 960

OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

OMNIA KLF, a.s.**I. OMNIA KLF, a.s. - záložné práva k 31.12.2022:**

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

Číslo Notárskeho centrálneho registra záložných práv www.notar.sk	Záložný veriteľ	Dátum registrácie	Východiskové záložné právo
<u>NCRzp 42576/2022</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	19.12.2022	42576/2022
<u>NCRzp 42557/2022</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	19.12.2022	42557/2022
<u>NCRzp 40090/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	30.11.2022	40090/2022
<u>NCRzp 39357/2022</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	23.11.2022	39357/2022
<u>NCRzp 28430/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	22.08.2022	28430/2022
<u>NCRzp 23473/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	14.07.2022	23473/2022
<u>NCRzp 21672/2022</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	29.06.2022	21672/2022
<u>NCRzp 17269/2022</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	26.05.2022	17269/2022
<u>NCRzp 33803/2020</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.	04.12.2020	<u>33803/2020</u>
<u>NCRzp 30420/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	03.11.2020	<u>30420/2020</u>
<u>NCRzp 29035/2020</u>	OTP Banka Slovensko, a. s.	21.10.2020	<u>25847/2015</u>
<u>NCRzp 29034/2020</u>	OTP Banka Slovensko, a.s.	21.10.2020	<u>37527/2018</u>
<u>NCRzp 19858/2020</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	27.07.2020	<u>19858/2020</u>
<u>NCRzp 18332/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>8674/2020</u>
<u>NCRzp 18331/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>36843/2019</u>

<u>NCRzp 18330/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>20297/2018</u>
<u>NCRzp 18329/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	14.07.2020	<u>27720/2017</u>
<u>NCRzp 18327/2020</u>	OTP Banka Slovensko, a. s.	14.07.2020	<u>25847/2015</u>
<u>NCRzp 10576/2020</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	23.04.2020	<u>10576/2020</u>
<u>NCRzp 9215/2020</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.,	01.04.2020	<u>9215/2020</u>
<u>NCRzp 8675/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.03.2020	<u>8675/2020</u>
<u>NCRzp 8674/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	24.03.2020	<u>8674/2020</u>
<u>NCRzp 5452/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	20.02.2020	<u>5452/2020</u>
<u>NCRzp 3/2020</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	02.01.2020	<u>3/2020</u>
<u>NCRzp 36844/2019</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	06.12.2019	<u>36844/2019</u>
<u>NCRzp 36843/2019</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	06.12.2019	<u>36843/2019</u>
<u>NCRzp 35811/2019</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	28.11.2019	<u>12044/2019</u>
<u>NCRzp 32754/2019</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	31.10.2019	<u>32754/2019</u>
<u>NCRzp 32606/2019</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	30.10.2019	<u>32606/2019</u>
<u>NCRzp 12044/2019</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.,	26.04.2019	<u>12044/2019</u>
<u>NCRzp 7599/2019</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	18.03.2019	<u>7599/2019</u>
<u>NCRzp 38194/2018</u>	Oberbank AG, o.z. v SR	27.12.2018	<u>38194/2018</u>
<u>NCRzp 38010/2018</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	21.12.2018	<u>38010/2018</u>
<u>NCRzp 37527/2018</u>	OTP Banka Slovensko, a. s.	19.12.2018	<u>37527/2018</u>
<u>NCRzp 35326/2018</u>	Slovenská záručná	29.11.2018	<u>14291/2017</u>

	a rozvojová banka, a.s.		
<u>NCRzp 35324/2018</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	29.11.2018	<u>35324/2018</u>
<u>NCRzp 35323/2018</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.	29.11.2018	<u>35323/2018</u>
<u>NCRzp 31742/2018</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	26.10.2018	<u>31742/2018</u>
<u>NCRzp 20297/2018</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	11.07.2018	<u>20297/2018</u>
<u>NCRzp 29013/2017</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	03.10.2017	<u>29013/2017</u>
<u>NCRzp 28571/2017</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	28.09.2017	<u>12705/2017</u>
<u>NCRzp 27720/2017</u>	Exportno-importná banka Slovenskej republiky	21.09.2017	<u>27720/2017</u>
<u>NCRzp 14291/2017</u>	Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.	18.05.2017	<u>14291/2017</u>
<u>NCRzp 12705/2017</u>	Slovenská sporiteľňa, a.s.	04.05.2017	<u>12705/2017</u>
<u>NCRzp 15916/2016</u>	Citibank Europe plc., pobočka zahraničnej banky	10.06.2016	15916/2016
<u>NCRzp 25847/2015</u>	OTP Banka Slovensko, a. s.	04.09.2015	<u>25847/2015</u>

- k nehnuteľnostiam OMNIA KLF, a.s.:

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,

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

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

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.

Oberbank AG pobočka zahraničnej banky v Slovenskej republike:

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

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

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

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

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

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

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

Mesto Martin:

- rozhodnutie č. 010492/2021 - daň z nehnuteľností, č. 162549655/2021 – komunálny odpad,
- rozhodnutie o zriadení záložného práva č. 32412/2022 z 03.01.2022,
- hodnota: 2 500 000 EUR,
- záloh: k.ú. Martin: p.č. 3400/1 a stavba s.č. 5433 – V 477/2022.

Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.:

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

II. OMNIA KLF, a.s. (vystaviteľ) - zmenky k 31.12.2022:

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

- zmenkový veriteľ: Slovenská sporiteľňa, a.s.
- obchodný vzťah: úver 2 500 000 EUR, zmluva o úvere č. 371/CC/17 z 03.05.2017,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky,
- zmenkový veriteľ: Slovenská sporiteľňa, a.s.
- obchodný vzťah: faktoring, rámcová faktoringová zmluva č. 101079/CC/19-F-R z 25.04.2019, zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve č. 101079/CC-19-F-Zm1 z 25.04.2019,
- výška zmenky – aktuálny dlh po lehote splatnosti v čase vyplnenia zmenky,
- splatnosť zmenky – v čase vyplnenia zmenky.

III. OMNIA KLF, a.s. (povinný) - Exekučné tituly k 31.12.2022:

- oprávnená osoba: 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,
- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 010/2017/ÚZ z 20.09.2017 vo výške 5 339 000 EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 299778-2018 z 29.11.2018 vo výške 700 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 310834-2019 z 30.10.2019 vo výške 900 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 054/2019/ÚZ zo 06.12.2019 vo výške 2 745 000 EUR,
- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 011/2020/ÚZ z 24.03.2020 vo výške 750 000 EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 335783-2021 z 10.12.2021 vo výške 100 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Exportno-importná banka SR na zabezpečenie pohľadávok z rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových č. 05/22/260/BZ z 26.05.2022 vo výške 1 000 000 EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 345287-2022 z 19.12.2022 vo výške 840 000,- EUR,
- oprávnená osoba: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávok z úverovej zmluvy č. 310906-2022 z 19.12.2022 vo výške 740 000,- EUR.

Prehľad peňažných tokov
Nepriama metóda

		rok 2022	rok 2021
Ozn. pol.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
VH	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení pred zdanením	22 770	5 208
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 569 885	2 524 841
A*	Zmena stavu pracovného kapitálu (A1+A2+A3)	-815 530	5 079 061
A.1	Zmena stavu zásob	-4 867 220	-845 617
1	Materiál	-3 431 266	-1 007
2	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-620 434	-601 473
3	Výrobky	-815 520	-243 137
4	Zvieratá	0	0
5	Tovar	0	0
6	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
A.2	Zmena stavu pohľadávok	-1 359 061	2 614 327
Dlhodobé pohľadávky		-203 664	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prepoj. ÚJ	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prep. ÚJ	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
6	Pohľadávky z derivátových operácií	0	0
7	Iné pohľadávky	0	0
8	Odložená daňová pohľadávka	-203 664	0
Krátkodobé pohľadávky		-1 155 397	2 614 327
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-81	-1 522
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem prepoj. ÚJ	0	101 126
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-1 207 252	1 580 310
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prep. ÚJ	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
6	Sociálne poistenie	0	0
7	Daňové pohľadávky a dotácie	1 107	984 868
8	Pohľadávky z derivátových operácií	0	0
9	Iné pohľadávky	50 829	-50 455
A.3	Zmena stavu záväzkov	5 410 751	3 310 351
Dlhodobé záväzky		-353 418	-458 299
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
5	Ostatné dlhodobé záväzky	0	0
6	Dlhodobé prijaté preddavky	0	0
7	Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0
8	Vydané dlhopisy	0	0
9	Záväzky zo sociálneho fondu	7 485	-30 074
10	Iné dlhodobé záväzky	-360 903	-355 170
11	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0
12	Odložený daňový záväzok	0	-73 055
Krátkodobé záväzky		5 764 169	3 768 650

1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	719 728	-107 823
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku	4 526 923	3 552 571
2	Čistá hodnota zákazky	0	0
3	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
4	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prep. ÚJ	0	0
5	Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0
6	Závazky voči zamestnancom	13 637	14 555
7	Závazky zo sociálneho poistenia	154 425	63 972
8	Daňové záväzky a dotácie	331 550	256 205
9	Závazky z derivátových operácií	0	0
10	Iné záväzky	17 906	-10 830
A.4	Rezervy	2 394	474
A.5	Časové rozlíšenie aktív	-254 968	-266 152
1	Náklady budúcich období	16 928	-62 815
2	Prijmy budúcich období	-271 896	-203 337
A.6	Časové rozlíšenie pasív	-265 641	-382 131
1	Výdavky budúcich období	0	0
2	Výnosy budúcich období	-265 641	-382 131
A***	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností	1 258 910	6 961 301
B.1	Zmena stavu dlhodobého majetku	711 882	7 830 467
Dlhodobý nehmotný majetok		-329 403	199 177
1	Aktivované náklady na vývoj	-512 253	-238 530
2	Softvér	9 920	45 917
3	Oceniteľné práva	152 930	411 790
4	Goodwill	0	0
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	20 000	-20 000
7	Poskytnuté preddavky na DNM	0	0
Dlhodobý hmotný majetok		1 041 285	5 913 546
1	Pozemky	0	0
2	Stavby	147 621	705 325
3	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	877 290	4 167 779
4	Pestovateľské celky trvalých	0	0
5	Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0
6	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	16 374	1 040 442
8	Poskytnuté preddavky na DHM	0	0
9	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0	0
Dlhodobý finančný majetok		0	1 717 744
1	Podielové CP a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	1 717 744
2	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prep. ÚJ	0	0
3	Ostatné realizovateľné CP a podiely	0	0
4	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0
5	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	0	0
6	Ostatné pôžičky	0	0
7	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0
8	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0
9	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
10	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0
11	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		-2 569 885	-2 524 841
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	-1 858 003	5 305 626
D.1	Zmena stavu kapitálu	225 328	-9 605 212
Základné imanie		0	0
1	Základné imanie	0	0
2	Zmena základného imania	0	0
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0
Emisné ážio		0	0

Ostatné kapitálové fondy		0	0
Zákonné rezervné fondy		0	0
1	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0
2	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0
Ostatné fondy zo zisku		0	0
1	Štatutárne fondy	0	0
2	Ostatné fondy	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia		0	0
1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0
2	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0
3	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov		225 328	-9 605 212
	Nerozdelený zisk minulých rokov	77 157	0
	Neuhradená strata minulých rokov	0	-2 341 445
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	148 171	-7 263 767
D.2	Zmena stavu úverov a výpomocí	-3 653 982	-2 881 868
1	Dlhodobé bankové úvery	-4 270 024	-4 270 024
2	Bežné bankové úvery	616 042	1 388 156
3	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	-3 451 424	-12 492 288

I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 258 910	6 961 301
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	-1 858 003	5 305 626
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	-3 451 424	-12 492 288
	SPOLU peňažné toky	-4 050 517	-225 361

F.	Zmena stavu finančných účtov	-367 954	-157 879
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	437 713	595 592
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	69 759	437 713