

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



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

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.

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 závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 4 4 2 7 6 5	X riadna	X zostavená	od	1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	Za obdobie	do
3 1 6 3 8 1 3 9	priebežná	(vyznačí sa x)	1 2	2 0 1 3
SK NACE	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od
3 7 . 0 0 . 0	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	1 2	2 0 1 2
			do	1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K I N E X - E X I M , s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á D R A Ž N Á

Číslo

3 3

PSČ

Obec

9 0 9 0 1 S K A L I C A

Číslo telefónu

0 9 0 3 / 5 9 1 6 8 8 8

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Z I T K O V A @ G L O B A L S U P L Y . C O M

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
0 7 . 0 4 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

OBSAH:

A. Informácie o účtovnej jednotke	2
B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánoch účtovnej jednotky.....	3
C. Informácie o konsolidovanom celku	3
D. Ďalšie informácie	4
E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach	4
F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy	8
G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy	14
H. Informácie o výnosoch	19
I. Informácie o nákladoch	21
J. Informácie o daniach z príjmov iných aktívach a iných pasívach	22
K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch	23
L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach	24
M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky	24
N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb	25
O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky	28
P. Informácie o vlastnom imaní	29
R. Prehľad Peňažných tokov k 31. Decembru 2013	31

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) **Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:**

KINEX - EXIM, spol. s r.o.
Nádražná 33
909 01 Skalica

Obchodná spoločnosť Kinex-Exim, spol. s r.o. (ďalej len účtovná jednotka) bola založená dňa 26.9.1995 zakladateľskou listinou. Do obchodného registra Okresného súdu Žilina bola zapísaná dňa 20. 10. 1995 - oddiel Sro, vložka 2928/L. Dňa 26.4.2013 bol vykonaný zápis o zmene sídla spoločnosti na Nádražná 33, 909 01 Skalica. Spis bol z uvedeného dôvodu presunutý do obchodného registra Okresného súdu Trnava.

b) **Predmetom podnikania účtovnej jednotky je:**

- čistenie odpadových vôd
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti na kladania s iným ako nebezpečným odpadom
- prenájom nebytových priestorov

c) **Priemerný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	7	6
počet vedúcich zamestnancov	2	1

d) **Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**

e) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) **Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením akcionárov účtovnej jednotky dňa 7. mája 2013.

g) **Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 21. mája 2013 .

h) **Schválenie audítora**

HTC-holding,a.s., Dobrovičova 8, 811 09 Bratislava ako jediný spoločník spoločnosti Kinex-Exim, spol. s r.o. dňa 7. mája 2013 schválilo spoločnosť FINECO, spol. s r.o. licencia SKAU č. 89 ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:	Vznik funkcie
a) Ladislav Štica	12. 3. 2008
b) Miroslav Drahoš	17. 9. 2008

Štruktúra akcionárov účtovnej jednotky do 31.decembra 2013 bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
HTC holding, a.s.	43 153	100	100	-
Spolu	43 153	100	100	-

Štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013

- V priebehu účtovného obdobia nenastali zmeny v štruktúre akcionárov

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- a) **Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou**

najvyššia materská účtovná jednotka	Sídlo	IČO
HTC holding a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	31 342 141

Účtovná jednotka je konsolidovanou účtovnou jednotkou konsolidovaného celku HTC holding a.s..

- b) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za konsolidovaný celok, ktorého súčasťou je účtovná jednotka priamo.**

Bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka	sídlo	IČO	podiel hlasovacích práv v %
HTC holding a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	31 342 141	100

- c) **obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné zvierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné zvierky**

konsolidujúca účtovná jednotka	Sídlo	obchodný register
HTC holding a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava

- d) **materská účtovná jednotka HTC holding a.s. nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku**

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

- a/ použitých účtovných zásadách a účtovných metódach - vid' bod E/
- b/ údajoch vykázaných na strane aktív súvahy - vid' bod F/
- c/ údajoch vykázaných na strane pasív súvahy - vid' bod G/
- d/ výnosoch - vid' bod H/
- e/ nákladoch - vid' bod I/
- f/ daniach z príjmov - vid' bod J/
- g/ údajoch na podsúvahových účtoch - vid' bod K/
- h/ iných aktívach a iných pasívach - vid' bod L/
- i/ spriaznených osobách - vid' bod M/ a N/
- j/ skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a dňom zostavenia - vid' bod O/
- k/ prehľade zmien vlastného imania - vid' bod P/
- l/ prehľade peňažných tokov - vid' bod R/

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern.)

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- oceňovania cenných papierov na obchodovanie, ktoré sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou,
- zmeny podmienok na vykávanie dotácií,
- účtovania dlhodobých záväzkov z obchodného styku v účtovej triede 3 - Zúčtovacie vzťahy,

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2013.

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- obstarávacou cenou
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- účtovná jednotka nemá
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- majetok nadobudnutý bezodplatným darovaním alebo novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený - účtovná jednotka nemá
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- obstarávacou cenou
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- účtovná jednotka nemá
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- majetok nadobudnutý bezodplatným darovaním alebo novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený - účtovná jednotka nemá
7. Dlhodobý finančný majetok
- účtovná jednotka nemá

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

- 8. Zásoby obstarané kúpou**
- účtovná jednotka nemá
- 9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- účtovná jednotka nemá
- 10. Zásoby obstarané iným spôsobom**
- zásoby nadobudnuté bezodplatným darovaním alebo novozistené pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytené - účtovná jednotka nemá
- 11. Zákazková výroba**
- účtovná jednotka nemá
- 12. Pohľadávky**
- ocenenie pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- Ak je pri inventarizácii opodstatnený predpoklad, že nastane zníženie hodnoty pohľadávky oproti jej oceneniu v účtovníctve, vytvára sa na toto zníženie hodnoty pohľadávky opravná položka. Opravné položky sa tvoria k pochybným a sporným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí tak, aby vykázaná hodnota pohľadávok predstavovala predpokladanú výšku splatenia týchto pohľadávok.
- Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam :**
- po lehote splatnosti viac ako 30 dní 5 % z hodnoty pohľadávky
 - po lehote splatnosti viac ako 60 dní 10 % z hodnoty pohľadávky
 - po lehote splatnosti viac ako 90 dní 25 % z hodnoty pohľadávky
 - po lehote splatnosti viac ako 180 dní 50 % z hodnoty pohľadávky
 - po lehote splatnosti viac ako 360 dní 100 % z hodnoty pohľadávky
- Spoločnosť netvorí opravné položky voči dcérskym účtovným jednotkám konsolidovaného celku.
- 13. Krátkodobý finančný majetok**
- peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- zníženie hodnoty krátkodobého finančného majetku vykázaného na riadku súvahy 59-60 sa vyjadruje opravnou položkou- účtovná jednotka nemá.
- 14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
- náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- 15. Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
- oceňovanie záväzkov pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí - obstarávacou cenou
- pri zistení v prípade inventarizácie, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve - uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení
- rezervy ako záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, vytvárané na krytie známych rizík alebo strát z podnikania - oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- 16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
- výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 17. Deriváty**
- účtovná jednotka nemá
- 18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
- účtovná jednotka nemá

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Takýto majetok eviduje účtovná jednotka v operatívnej evidencii.
- Finančný prenájom t.j. obstaranie hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci - majetok prenajatý na základe zmlúv uzatvorených od 1. 1. 2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca a odpisuje ho podľa odpisového plánu - účtovná jednotka nemá

20. Majetok obstaraný v privatizácii

- účtovná jednotka nemá

21. Splatná daň z príjmov

- splatná daň z príjmov - vyjadruje výšku zdanenia výsledku hospodárenia po jeho úprave prostredníctvom zvyšujúcich a znižujúcich položiek na daňový základ, pri určení výšky splatnej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v bežnom účtovnom období, t. j. 23 %.

22. Odložené dane

- účtovná jednotka nemá.

23. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu na európsku menu kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky 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 európsku menu kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

24. Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby za tovar spoločnosť neeviduje.

c) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Odpísaný dlhodobý nehmotný majetok, ktorým sú zriadiť ovacie náklady, bol v zmysle zákonných opatrení vyradený z účtovníctva. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa neodpisuje, ale sa jednorazovo pri uvedení do používania zúčtuje do nákladov a eviduje sa v pomocnej evidencii počas doby využiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

zložka majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Aktovované náklady na vývoj softvéru	4	lineárna	25
Oceniiteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok			

Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa neodpisuje, ale sa jednorazovo pri uvedení do používania zúčtuje do nákladov a eviduje sa v pomocnej evidencii počas doby využiteľnosti.

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

zložka majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 rokov	lineárna	2,5%
stroje a zariadenia	4-6-12 rokov	lineárna	8,5-25%
Prístroje	4-6-12 rokov	lineárna	8,5-25%
dopravné prostriedky	4 roky	lineárna	25%

Odpisový plán sa v priebehu odpisovania dlhodobého majetku mení za predpokladu:

1. nastalo zvýšenie ceny dlhodobého majetku z dôvodu technického zhodnotenia, ktoré, ako vlastník dlhodobého hmotného majetku odpisuje,
2. bolo preúčtované trvalé zníženie ocenenia dlhodobého hmotného majetku formou mimoriadneho odpisu,
3. ak sa zistí, že zostatková cena odpisovania nezodpovedá predpokladanej zostatkovej dobe používania dlhodobého hmotného majetku.

- d) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia
- neboli poskytnuté žiadne dotácie.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

g) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť vlastnila v minulom období a v bežnom období len hmotný investičný majetok, nevlastnila žiaden nehmotný investičný majetok.

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	451	69 631	25 551						95 633
Prírastky							16 672		16 672
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	451	69 631	25 551	0	0	0	16 672	0	112 305
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 487	11 120						34 607
Prírastky		4 291	1 742				0		6 033
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 778	12 862	0	0	0	0	0	40 640
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	451	46 143	14 431						61 025
Stav na konci účtovného obdobia	451	41 853	12 689				16 672		71 665

- Spoločnosť nevytvárala žiadne opravné položky k investičnému majetku.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Tabuľka č.4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
				trvalých porastov					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 822	44 858	45 369			0		0	93 049
Prírastky		24 772							24 772
Úbytky	2 372		19 818						22 190
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	451	69 630	25 551	0	0	0	0	0	95 632
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 911	10 197						28 108
Prírastky		23 487	2 905						26 392
Úbytky		17 911	1 982						19 893
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 487	11 120	0	0	0	0	0	34 607
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0				0		0
Prírastky		0	0						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	2 822	26 947	35 172			0		0	64 941
Stav na konci účtovného obdobia	451	46 143	14 431			0			61 025

- h) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku
 - Dlhodobý hmotný majetok /budova ČOV súp. č. 2077/je poistený do výšky 995 818,-€ .
- i) Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom
 - Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok a obmedzené právo s ním nakladať.
- j) Dlhodobý majetok, pri ktorom prišlo k zabezpečovaciemu prevodu vlastníckeho práva, užívaný na základe zmluvy o výpožičke
 - Účtovná jednotka neviduje

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	4	4	2	7	6	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- k) **Obstaraný dlhodobý majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, užívaný účtovnou jednotkou**
- Účtovná jednotka neviduje
- l) **Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty**
- Účtovná jednotka neviduje
- m) **Opravné položky k nadobudnutému majetku - účet 097**
- Spoločnosť neviduje
- n) **Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky**
1. **náklady na výskum v bežnom účtovnom období**
- spoločnosť neviduje
2. **náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období**
- spoločnosť neviduje
3. **aktívované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období**
- v r. 2013 náklady na vývoj neboli aktívované
- o) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- p) **Zložky dlhodobého finančného majetku v obstarávacích cenách v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.
- Účtovná jednotka nevlastní žiadne dlhové CP držané do splatnosti
- Účtovná jednotka nemá žiadne poskytnuté dlhodobé pôžičky
- q) **Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**
- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok
- r) **Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**
- Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok
- s) **Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým finančným majetkom**
- Spoločnosť nemá záložné právo na dlhodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým finančným majetkom.
- t) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej zázvierky reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania**
- Účtovná jednotka nevykazuje
- u) **Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy v priebehu účtovného obdobia**
- Spoločnosť neviduje žiadne zásoby a opravnú položku k zásobám.
- v) **Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**
- Účtovná jednotka nevykazuje
- w) **Zákazková výroba**
- Zákazková výroba sa nevykazuje, spoločnosť netvorila žiadnu zákazkovú výrobu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

x) Opravné položky k pohľadávkam v členení podľa súvahy

Tabuľka č.1

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	25 000			25 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	25 000	0	0	25 000

y) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky(okrem odloženej daňovej pohľadávky)			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky (okrem odloženej daňovej pohľadávky) spolu:	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	101 692	53 265	154 957
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	19 028		19 028
Iné pohľadávky	225		225
Krátkodobé pohľadávky spolu	120 945	53 265	174 210

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	53 265	6 380
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	120 945	151 024
Krátkodobé pohľadávky spolu	174 210	157 404
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženej daňovej pohľadávky)		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu (vrátane odloženej daňovej pohľadávky)	0	0

z) a u) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia a hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	X
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom

v) odložená daňová pohľadávka s opisom vzniku

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na len na dočasné dlhodobé rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť umorovať stratu v budúcich obdobi, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od daňového základu v budúcnosti. Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

w) finančné účty a významné zložky finančných účtov vrátane krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	76	967
Bežné bankové účty	125 913	64 662
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	125 989	65 629

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

- Účtovná jednotka môže neobmedzene disponovať s finančnými prostriedkami.
 - Účtovná jednotka nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.
- x) **opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku
- y) **krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku
- z) **ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky reálnou hodnotou**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku
- za) **významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	60
náklady budúcich období - platené nájomné, leasing	0	0
náklady budúcich období - poisťné	0	0
náklady budúcich období - ostatné		60
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 446	761
náklady budúcich období - platené nájomné, leasing		
náklady budúcich období - poisťné	540	94
ostatné náklady budúcich období	906	667
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

- w) **majetok prenájatý formou finančného prenájmu - prenajímateľ**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

6. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

1. opis základného imania

Tabuľka č.1

základné imanie	Bežné účtovné obdobie
základné imanie celkom	43 153
počet akcií	
menovitá hodnota akcie	
základné imanie splatené	43 153
základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	242 787
podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania	17,77 %

2. rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	120 980
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleneho zisku minulých rokov	120 980
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	120 980

Rozdelenie zisku bolo schválené Valným zhromaždením spoločnosti dňa 7.5.2013.

3. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

5. zisk a strata účtovaná priamo na účty vlastného imania

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

b) rezervy

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 127	1 143	0		0	3 270
<i>Zákonné :</i>	0	0	0	0	0	0
-						0
						0
<i>Ostatné :</i>	2 127	1 143	0	0	0	3 270
- odchodné	2 127	1143				3 270
- reklamácie						0
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 382	50 076	26 402	0	0	58 056
<i>Zákonné :</i>	14 452	34 450	14 452	0	0	34 450
- mzdy na dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	12 202	11 863	12 202	0	0	11 863
- zverejn.výsled.učt.zázvierky,audit	2 250	3 000	2 250		0	3 000
- nevyfaktúrované služby		19 587				19 587
						0
<i>Ostatné :</i>	19 930	15 626	11 950	0	0	23 606
- podnikateľské riziko						0
- odchodné	7 980	3 676		0		11 656
- prémie a odmeny	11 950	11 950	11 950	0	0	11 950
- odstupne						0
- penále						0
- reklamácie						0
						0
Rezervy celkom	36 509	51 219	26 402	0	0	61 326

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	10 107	0	0	-7 980	2 127
Zákonné :	0	0	0	0	0	0
- zverejn.výsled.učt.závierky,audit						0
- mzdy na dovolenku,vrátane sociálneho zabezpečenie						0
- nevyfaktúrované služby						0
Ostatné :	0	10 107	0	0	-7 980	2 127
- odchodné		10 107			-7 980	2 127
- reklamácie	0	0		0	0	0
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 106	26 402	25 106	0	7 980	34 382
Zákonné :	13 156	14 452	13 156	0	0	14 452
- mzdy na dovolenku,vrátane sociálneho zabezpečenie	13 156	12 202	13 156	0	0	12 202
- zverejn.výsled.učt.závierky,audit		2 250		0	0	2 250
- nevyfaktúrované služby					0	0
						0
Ostatné :	11 950	11 950	11 950	0	7 980	19 930
- podnikateľské riziko	0		0			0
- odchodné	0		0		7 980	7 980
- prémie a odmeny	11 950	11 950	11 950	0		11 950
- odsupne	0	0	0			0
- penále	0	0	0			0
- reklamacie			0		0	0
						0
Rezervy celkom	25 106	36 509	25 106	0	0	36 509

záonné dlhodobé rezervy

-

záonné rezervy krátkodobé

- Záonné rezervy boli tvorené v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a za daňovo uznané sa považujú, ak sú vytvorené v súlade so Zákonom o dani z príjmov č. 595/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, § 20, odst. 9, písm. a) z titulu nevyčerpaných dovoleniek, nevyfakturovaných služieb za rok 2013 vrátane rezervy na audit, výročnú správu.

ostatné dlhodobé a krátkodobé rezervy

- Ostatné rezervy boli tvorené z krátkodobého a dlhodobého hľadiska na budúce záväzky z titulu nevyplatených odmien a prémie pracovníkov, na odchodné pracovníkov.

Rezerva na odchodné pracovníkov - bola vypočítaná použitím matematicko - štatistických metód.

Rezerva na reklamácie - účtovná jednotka nemá.

Predpokladané obdobie čerpania rezerv

- predpoklad čerpania všetkých krátkodobých rezerv: rok 2014
- predpoklad čerpania dlhodobých rezerv na reklamácie : -účtovná jednotka nemá
- predpoklad čerpania rezervy na odchodné : v závislosti od odchodu zamestnancov do dôchodku

c) a d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (okrem bankových úverov):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	43 032	38 354
Krátkodobé záväzky spolu	43 032	38 354
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženého daňového záväzku)	1 165	95
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (vrátane odloženého daňového záväzku)	1 165	95

e) **záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

f) **spôsob vzniku odloženého daňového záväzku**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

g) **záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	95	78
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 070	689
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 070	689
Čerpanie sociálneho fondu	0	672
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 165	95

Spoločnosť v období 01-12/2013 tvorila SF vo výške 1 070 EUR. SF sa v roku 2 013 nečerpala.

h) **vydané dlhopisy**
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

i) **bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**
Bankové úvery
 - Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Vyúčtovanie prac. Cesty		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Spätny leasing		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spätny leasing		

- j) významné položky derivátov
- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku
- k) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi s uvedením formy zabezpečenia
- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku
- m) majetok prenášaný formou finančného prenájmu u nájomcu
- Účtovná jednotka neobstarávala investičný majetok formou finančného prenájmu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Tovar		Služby ČOV		Služby nájom		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g	h	i
SLOVENSKÁ REPUBLIKA			593 566	520 764	4 284	5 678	0	0
ZAHRANIČIE CELKOM	0	0	0	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie					0	0	0	0
SPOLU	0	0	593 566	520 764	4 284	5 678	0	0

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť neúčtuje o zmenách stavu vnútroorganizačných zásob

c) až f) opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia výrobkov (621)		0
Aktivácia vnútropodnikových služieb (622)		0
Aktivácia nehmotného majetku (623)		0
Aktivácia hmotného majetku (624)		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	676	2 922
Vynosy z hospodárskej činnosti (648)	676	
Tržby z predaja DNM a DHM (641)		2 922
Finančné výnosy, z toho:	11	35
Kurzové zisky, z toho: (663)	0	0
Kurzové zisky - realizované		
Kurzové zisky - nere realizované k 31.12., t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
Úroky	11	35

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písmeno a)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	597 850	526 442
Tržby za tovar		
Tržby z predaja DM	0	0
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou z toho	676	2 922
Výnosy z predaja DHM		2 922
Ostatne	676	0
Čistý obrat celkom	598 526	529 364

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) až e) opis a suma významných položiek nákladov na poskytnuté služby, nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a mimoriadnych nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	69 100	78 016
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 450	2 250
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	3 450	2 250
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	65 650	75 766
Opravy	14 798	14 221
Cestovné	246	
Náklady na reprezentáciu		
Výkony spojov + telekom.p poplatky	3 852	1 195
Nájomné	7 346	3 660
Prepravné		
Ostatné služby		
Obchodné provízie		
Ostatné služby- stočné,zrážk.voda	858	175
Strážna služba		
Ostatné služby -poštovné	356	320
Ostatné služby	38 194	56 195
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	113 345	55 054
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku (541)		2 372
Zostatková cena predaného materiálu (542)		0
Dary (543)		0
Zmluvné pokuty a penále (544)		1
Ostatné pokuty a penále (545)		
Odpis,postúpenie pohľadávok (546)		
Opravná položka k pohľadávkam (547)	25 000	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (548)	88 345	52 681
Manká a škody (549)		
Finančné náklady, z toho:	589	648
Kurzové straty, z toho: (563)	0	0
Kurzové straty - realizované		
Kurzové straty - nerealizované k 31.12., t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	589	648
Platené úroky (562)		
Ostatné finančné náklady (568)	589	648
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Významnú položku ostatných nákladov na hospodársku činnosť tvoria náklady na zneškodnenie odpadu vo výške 67 513 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

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

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:	52 160	x	x	152 780	x	x
teoretická daň	x	11 997	23,00	x	29 028	19,00
Daňovo neuznané náklady	32 456	7 465	14,31	14 590	2 772	1,81
Výnosy nepodliehajúce dani	11	3	0,00	35	7	0,00
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00	0	0	0,00
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00	0	0	0,00
Zmena sadzby dane	0	0	0,00	0	0	0,00
Iné	0	0	0,00	0	0	0,00
Spolu	84 605	19 459	37,31	167 335	31 794	20,81
Splatná daň z príjmov	x	19 461	37,31	x	31 793	20,81
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00	x	0	0,00
Celková daň z príjmov	x	19 461	37,31	x	31 793	20,81

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		1 032
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		15 584
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Spolu	0	16 616

Prenajatý majetok

- Spoločnosť prenájíma rezervovanú kapacitu pre distribúciu el. energie
Ročná hodnota prenájomu rezervovanej kapacity: 4 284,- €

Majetok v nájme (operatívny prenájom)

- spoločnosť si prenájíma osobné automobily. Hodnota mesačného prenájomu je 530 €.

Iné položky

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá žiadne také aktíva prípadne pasíva, ktoré nesledujú v bežnom účtovníctve.

Spoločnosť neručí za bankový úver, spoločnosti nehrozí súdny proces.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien z dôvodu výkonu ich funkcie						
Výška záruk						
Suma poskytnutých pôžičiek						
Suma splatených pôžičiek						
Suma odpustených pôžičiek						
Suma použitých finančných prostriedkov a iné plnenia na súkromné účely						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a) Zoznam spriaznených osôb

Účtovná jednotka je konsolidovanou účtovnou jednotkou konsolidovaného celku HTC holding a.s.

Konsolidovaný celok HTC holding a. s.

Spoločnosť	Sídlo spoločnosti	IČO	Vzťah k účt. jednotke
HTC - AED, a.s.	Mlynské Nivy 36 821 09 Bratislava	35789395	dcérska
HTC USA INC.	1943 60th Place East Bradeton, Fl. 34203 U.S.A.	65-0753420	vnukovská
GLOBAL SUPPLY, a.s.	Potočná 334 909 01 Skalica	35739118	dcérska
Zetor, a.s.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	46346074	dcérska
Zetor Havlíčkův Brod, a.s.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	26295628	vnukovská
Zetor Kovárna, s.r.o.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	26924765	vnukovská
ZETOR Slovensko, s.r.o.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	46613102	vnukovská
ZETOR DEUTSCHLAND GmbH.	Dr. Georg-Schäfer Str. 17 93437 Fürth im Wald, Germany	DE813872657	vnukovská
Zetor UK Ltd.	Bexwell Road, Downham Market Norfolk PE38 9LT, Great Britain	4741295	vnukovská
Zetor Tractors UK Ltd.	Bexwell Road, Downham Market Norfolk PE38 9LT, Great Britain	4741296	pravnukovská
Zetor Finance Ltd.	6 York Row, Wisbech, Cambs PE13 1EF, Great Britain	6031226	pravnukovská
ZETOR FRANCE Sàrl.	2, Rue Ampère 67120 Duttlenheim, France	DIČ: FR 74454019902	vnukovská
ZETOR TRACTORS a.s.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	26921782	dcérska
Bearings World Trade, a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	35752378	dcérska
Elektrokarbon, a.s.	Tovarnícka 412 955 22 Topoľčany	31412432	vnukovská
KINEX, a. s.	1. Mája 71/36 014 83 Bytča	31561896	vnukovská
KINEX BEARINGS, a. s.	1. Mája 71/36 014 83 Bytča	35962623	dcérska
KINEX-KLF, a.s.	Kukučínova 2346 024 01 Kysucké Nové Mesto	36400181	dcérska
KINEX-STROJÁREŇ, s.r.o.	Kukučínova 2346 024 01 Kysucké Nové Mesto	36396672	vnukovská
KINEX EXIM, s.r.o.	Nádražná 33 909 01 Skalica	31638139	dcérska
SPV68, s.r.o	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	45541183	dcérska
IIC, a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	31394949	dcérska
Zetor Polska, Sp. z o.o.	ul Wroclawska 48 62-800 Kalisz, Polsko	6181013534	vnukovská
ZETOR NORTH AMERICA, INC.	1400 Hagy Wayest. Harrisburg, PA 17110 Pennsylvania	P04000115941	vnukovská
ZETOR CZ, s. r. o.	Trnkova 111	28356284	dcérska

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

	628 00 Brno		
KLF Energetika, a.s.	Kukučínova 2346 024 11 Kysucké Nové Mesto	36400246	vnukovská

Poznámka:

Spriaznenými osobami sú

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke materskou účtovnou jednotkou alebo dcérskymi účtovnými jednotkami
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke podstatný vplyv, alebo je v nich účtovnou jednotkou vykonávaný podstatný vplyv
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby, a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby
5. právnické osoby, v ktorých osoby podľa bodu 3. a 4. vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane
6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek
7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou
8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje také objemy obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá
9. účtovné jednotky konsolidovaného celku najvyššej konsolidujúcej účtovnej jednotky
10. zoznam spriaznených osôb je v časti M pričom vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv

- b) Zoznam uskutočnených obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok so spriaznenými osobami (vrátane transakcií s materskou účt. jednotkou a dcérskymi účt. jednotkami)
 Účtovná jednotka takýto druh obchodu neeviduje. Všetky uskutočnené obchody sú uzatvorené so spriaznenými osobami sú na základe obvyklých obchodných podmienok

Tabuľka č. 1 - Sumár zrealizovaných obchodov spriaznených osôb na základe obvyklých obchodných podmienok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
HTC Holding, a.s.	prijatý prenájom vozidiel	6 360	34 517
HTC Holding, a.s.	prijatá služba	3 506	
Spolu za HTC Holding, a.s./Materská ÚJ/		9 866	34 517
Global Supply, a.s.	prijatá služba	4 500	
Spolu za Global Supply, a.s.		4 500	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Pohl'adávky

Pohl'adavky	Druhu pohl'adavky	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
HTC Holding, a. s.	z obch. styku		
HTC USA INC.	z obch. styku		
HTC AED, a.s.	z obch. styku		
KINEX, a. s.	z obch. styku		
KINEX-KLF, a. s.	z obch. styku		
Global Supply, a. s.	z obch. styku		
Zetor Tractors, a.s.	z obch. styku		
Zetor Polska	z obch. styku		
Zetor, a.s.	z obch. styku		
Zetor North America INC	z obch. styku		
Spolu pohl'adavky z obch. styku		0	0
KINEX, a. s.	pôžičky		
Zetor, a.s.	pôžičky		
Spolu pohl'adavky ostatne		0	0

Závazky

Závazky	Druh záväzku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
a	b	c	d
HTC Holding, a. s.	z obch.styku	100	
HTC USA INC.	z obch.styku		
HTC AED, a.s.	z obch.styku		
KINEX, a.s.	z obch.styku		
KINEX-KLF, a. s.	z obch.styku		
Global Supply, a. s.	z obch.styku	600	
Zetor Tractors, a.s.	z obch.styku		
Zetor Polska	z obch.styku		
Zetor, a.s.	z obch.styku		
Zetor North America INC.	z obch.styku		
Spolu záväzky z obch.styku		700	0
Zetor Tractors, a.s.	pôžičky		
Spolu záväzky ostatné		0	0

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

- a) pokles, zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia s uvedením dôvodu
-
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek
-
- c) zmena spoločníkov účtovnej jednotky
-
- d) prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
-
- e) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
-
- f) začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napr. organizačnej zložky, odštepného závodu alebo prevádzkarne
-
- g) vydané dlhopisy a iné cenné papiere
-
- h) zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky
-
- i) mimoriadne udalosti s vplyvom na hospodárenie účtovnej jednotky
-
- j) získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť účtovnej jednotky
-

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

k) súdne spory

Po 31. 12. 2013 nenestali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č.1

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	43 153				43 153
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné úžio					0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	4 315				4 315
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond		0			0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	41 640			120 980	162 620
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	120 980	32 699		-120 980	32 699
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu Vlastné imanie	210 088	32 699	0	0	242 787

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Tabuľka č.2

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	43 153				43 153
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné úžio					0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	4 315				4 315
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov			7 468	49 108	41 640
Neuhrozená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	109 108	120 980	60 000	-49 108	120 980
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu vlastné imanie	156 576	120 980	67 468	0	210 088

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 rozhodne jediný spoločník spoločnosti.
 Návrh konateľov jedinému spoločníkovi spoločnosti na rozdelenie zisku je takýto:

Názov položky	
Účtovný zisk	32 699
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	32 699
Použitie na výplatu dividend	
Iné	
Spolu	32 699

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2013			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
PENAZNE TOKY Z PREVADZKOVEJ CINNOSTI				
Z/S	Výsledok hospodárenia (+/-)	01	52 160	152 780
A.0.	Zaplatená daň ú341	02	-41 871	-40 246
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred	03	55 214	9 910
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	04	6 033	6 499
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	05	0	2 372
3.	Rezervy (+/-)	06	24 817	3 935
4.	Opravné položky (+/-)	07	25 000	0
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	08	-625	61
6.	Tržby z predaja dlhodobého majetku (-)	09	0	-2 922
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	10	0	0
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	11	-11	-35
9.	Ostatné	12	0	0
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohoto opatrenia rozumie rozdiel medzi	13	11 521	-104 167
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	14	2 389	-14 334
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	15	9 132	-89 833
3.	Zmena stavu zásob (+/-)	16	0	0
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou	17	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v	18	77 024	18 276
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	19	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	20	0	0
A.5.	Ostatné príjmy, ktoré sa vzťahujú na prevádzkovú činnosť (+)	21	0	0
A.6.	Ostatné výdavky, ktoré sa vzťahujú na prevádzkovú činnosť (-)	22	-2	0
A	Čisté peňažné toky z prevádz. činn. (súčet Z/S+A0 až A6)	23	77 022	18 277
PENAZNE TOKY Z INVESTICNEJ CINNOSTI				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	24	-16 673	-4 955
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	25	0	2 922
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	26	0	0
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do	27	0	0
5.	Ostatné príjmy, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť (+)	28	0	0
6.	Ostatné výdavky, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť (-)	29	0	0
	Obstaranie podielu na dcérskej účtovnej jednotke alebo spol. účtovnej jednotke v skutočne zaplatenej sume	X1	0	
	Vyradenie podielu na dcérskej účtovnej jednotke alebo spoločnej účtovnej jednotke pri predaji v skutočnej	X2	0	
	Obstaranie podielu na účtovnej jednotke konsolidovanej metódou vlastného imania v skutočne zaplatenej	X3	0	
	Vyradenie podielu na účtovnej jednotke konsolidovanej metódou vlastného imania alebo spoločnej účtovnej	X4	0	
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.6.)	30	-16 673	-2 033
PENAZNE TOKY Z FINANCNEJ CINNOSTI				
C.1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov do základného imania (+)	31	0	0
C.2.	Ostatné príjmy a výdaje súvisiace so základným imaním (+)	32	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových	33	0	0
C.4.	Prijaté úroky (+)	34	11	35
C.5.	Príjmy z úverov a pôžičiek do ostatných právnických a fyzických osôb (+)	35	0	0
C.6.	Výdavky na splatenie úverov a pôžičiek (-)	36	0	0
C.7.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	37	0	-60 000
C.8.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	38	0	0
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	39	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	40	11	-59 965
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	41	60 360	-43 721
	Vplyv kurzových rozdielov pri oprepočte peňažných prostriedkov k 31.12. b.r.	42	0	0
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	43	65 629	109 350
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	44	125 989	65 629