

OBSAH:

obsah:	1
A. Informácie o účtovnej jednotke	2
B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánoch účtovnej jednotky	3
C. Informácie o konsolidovanom celku	4
D. Ďalšie informácie o:	5
E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach	6
F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy	11
G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy	24
H. Informácie o výnosoch	31
I. Informácie o nákladoch	33
J. Informácie o daniach z príjmov	34
K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch	35
L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach	36
M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky	39
N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb	40
O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky	43
P. Informácie o vlastnom imaní	44
R. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2013	46

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

KINEX, a.s.
1.mája 71/36
014 83 Bytča
IČO: 31561896, DIČ: 2020442501, IČ DPH: SK2020442501

Spoločnosť KINEX, a.s. (ďalej len účtovná jednotka) bola založená dňa 3.4.1992.
Do obchodného registra Okresného súdu Žilina bola zapísaná 1.5.1992.
(Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka 74/L).

b) Predmetom podnikania účtovnej jednotky je:

- Výroba súčiastok pre bicykle
- Sprostredkovanie obchodu
- Vývoj, výroba a odbyt /ložísk, náradia, meradiel, kanc. strojov/
- Likvidácia odpadových vôd a emulzií
- Prenájom nebytových priestorov
- Prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- Výroba tepla
- Rozvod elektriny
- Rozvod tepla
- Rozvod plynu
- Kovoobrábanie
- Výkup, úprava a predaj odpadu medi a jej zliatin

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	618	656
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	622	634
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky 31. decembra 2013

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

f) Dátum schválenia a zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením akcionárov účtovnej jednotky dňa 10.06.2013.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 09.10.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č.133/2013 dňa 12.07.2013.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 10.06.2013 schválilo spoločnosť FINECO, s. r. o., licencia SKAU č. 89 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Štatutárne orgány**

Predstavenstvo:	Funkcia:	Vznik funkcie
Ing. Jiří Frolka	predseda	od 01.04.2009
Ing. Zuzana Bodzanová	člen	od 18.02.2012
Ing. Ivan Galvánek	člen	od 01.04.2009

Dozorná rada:	Funkcia:	Vznik funkcie:
Ing. Ivona Vavrová	predseda	od 18.06.2012
Ing. Jana Ragasová	člen	od 18.06.2012
Světlana Dodeková	člen	od 21.10.2010

b) Spoločníci účtovnej jednotky

Štruktúra akcionárov účtovnej jednotky ku dňu 31.12.2013 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
Bearings World Trade, a.s.	962 607	79,57	80,26	-
Drobní akcionári	236 748	19,57	19,74	-
Vlastné akcie	10 338	0,86	-	-
Spolu	1 209 693	100	100	-

Na mimoriadnom valnom zhromaždení Kinex, a.s. konanom dňa 12.01.2012 bolo rozhodnuté o skončení obchodovania so všetkými akciami spoločnosti na Burze cenných papierov v Bratislave.

Burza cenných papierov v Bratislave (BCPB) rozhodla o skončení obchodovania s akciami spoločnosti:

- na regulovanom voľnom trhu BCPB s účinnosťou od 19.04.2013,
- v Mnohostrannom obchodnom systéme s účinnosťou od 16.08.2013.

Na Mimoriadnom valnom zhromaždení, konanom 04.11.2013, sa rozhodlo o zmene akcií zo zaknihovaných na listinné.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku 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 závierku za konsolidovaný celok, ktorého súčasťou je účtovná jednotka priamo.

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

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

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) Údaj či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve

V zmysle uvedeného ustanovenia zákona je materská spoločnosť Bearings World Trade, a. s. oslobodená od zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky.

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka – podľa § 22 ods. 8 Zákona:

HTC holding a. s., Dobrovičova 8, 811 09 Bratislava

Obchodné meno a sídlo dcérskych spoločností materskej spoločnosti Bearings World Trade, a.s.:

ELEKTROKARBON a.s., Továrnícka č. 412, 955 22 Topolčany

KINEX a. s., 1. mája 71/36, 014 83 Bytča

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- 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) o príjmoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov - vid' bod M/
- j) spriaznených osobách - vid' bod N/
- k) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom zostavenia - vid' bod O/
- l) prehľade zmien vlastného imania - vid' bod P/
- m) prehľade peňažných tokov - vid' bod R/

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Kinex a.s. (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 vykázanie 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 2012.

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

- majetok nadobudnutý bezodplatným darovaním alebo novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený - oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady (priamy materiál, mzdy, kooperácie) vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

- majetok nadobudnutý bezodplatným darovaním alebo novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený - oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou

7. Dlhodobý finančný majetok /cenné papiere a podiely/

- oceňujú sa pri obstaraní obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú náklady súvisiace s obstaraním cenného papiera a podielu, napríklad poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám... Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Zníženie hodnoty cenných papierov sa účtuje tvorbou opravnej položky.

8. Zásoby obstarané kúpou

- oceňujú sa obstarávacími cenami v zložení: cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním (clo, dopravné, poistné, balné a pod.)

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

- t.j. nedokončená výroba a hotové výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi v zložení: priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, + odvody ku mzdám, kooperácie) + časť nepriamych nákladov, ktoré sa k výrobe vzťahujú (výrobná réžia).

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

- zásoby nadobudnuté bezodplatným darovaním alebo novozistené pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytené - oceňujú sa reprodukčnou obstarávacou cenou

11. Zákazková výroba

- nevykazuje sa, spoločnosť nevytvorila žiadnu zákazkovú výrobu

12. Pohľadávky

- ocenenie pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- ocenenie postúpených pohľadávok a pohľadávok nadobudnutých vkladom do základného imania - obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam - 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.

Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam po lehote splatnosti najmenej vo výške:

- | | |
|---|---------------------------|
| - 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 |

13. Krátkodobý finančný majetok

- peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie hodnoty krátkodobého finančného majetku vykázaného na riadkoch súvahy 59 a 60 sa vyjadruje opravnou položkou.

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. Vlastné akcie

- vlastné akcie nadobudnuté odplatným spôsobom sa oceňujú v obstarávacej cene a vykazujú sa ako súčasť vlastného imania.

16. Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

- oceňovanie záväzkov pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí - obstarávacou cenou
- pri zistení rozdielu 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
- pôžičky a úvery - v účtovnej závierke sa vykazujú podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

17. 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

18. Deriváty

- oceňujú sa reálnou hodnotou;

19. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- nie sú evidované

20. 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.

21. Majetok obstaraný v privatizácii

- spoločnosť neeviduje

22. Odložené dane

Odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na odpočítateľné dočasné rozdiely, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že základ dane, voči ktorému bude možné vyrovnať sumy je dosiahnuteľný.

Odložený daňový záväzok sa vzťahuje na zdaniteľné dočasné rozdiely.

Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

c) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok**Dlhodobý nehmotný majetok**

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.

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

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

zložka majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4 - 6	lineárna	25 - 16,67
Oceniteľné práva (licencie a i.)	10	lineárna	10
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

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 - nehnuteľnosti	40	rovnorné	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8	rovnorné	12,5
Dopravné prostriedky	4	rovnorné	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

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

1. nastalo zvýšenie ceny dlhodobého majetku z dôvodu technického zhodnotenia, ktoré ako vlastníč 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

e) Cudzí 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.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	4	4	2	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

f) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar 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. Výška výnosov je znížená o tvorbu rezervy na reklamácie.

g) Oprava chýb minulých účtovných období

V bežnom účtovnom období nie sú zaúčtované opravy chýb z minulých účtovných období, ktoré majú vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	124 464	563 209	86 398	0	0	0	0	774 071
Prírastky						5 987		5 987
Úbytky		119 502	86 398					205 900
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	124 464	443 707	0	0	0	5 987	0	574 158
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	82 265	523 559	80 659	0	0	0	0	686 483
Prírastky	24 891	19 270	5 739					49 900
Úbytky		119 502	86 398					205 900
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	107 156	423 327	0	0	0	0	0	530 483
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	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	42 199	39 650	5 739	0	0	0	0	87 588
Stav na konci účtovného obdobia	17 308	20 380	0	0	0	5 987	0	43 675

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	124 464	560 208	83 141	0	0	3 000	0	770 813
Prírastky		3 001	3 257			3 257		9 515
Úbytky						6 257		6 257
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	124 464	563 209	86 398	0	0	0	0	774 071
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	57 373	499 787	65 975	0	0	0	0	623 135
Prírastky	24 892	23 772	14 684					63 348
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	82 265	523 559	80 659	0	0	0	0	686 483
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	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	67 091	60 421	17 166	0	0	3 000	0	147 678
Stav na konci účtovného obdobia	42 199	39 650	5 739	0	0	0	0	87 588

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	715 762	8 854 184	22 989 129	0	0	2 397	376 329	0	32 937 801
Prírastky			173 855				136 168		310 023
Úbytky	7 929	133 284	993 680				188 635		1 323 528
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	707 833	8 720 900	22 169 304	0	0	2 397	323 862	0	31 924 296
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 993 729	19 295 593	0	0	0	0	0	24 289 322
Prírastky		146 900	934 572						1 081 472
Úbytky		133 283	993 680						1 126 963
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 007 346	19 236 485	0	0	0	0	0	24 243 831
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	152 304	0	0	0	70 577	0	222 881
Prírastky		34 083							34 083
Úbytky			63 788				14 780		78 568
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 083	88 516	0	0	0	55 797	0	178 396
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	715 762	3 860 455	3 541 232	0	0	2 397	305 752	0	8 425 598
Stav na konci účtovného obdobia	707 833	3 679 471	2 844 303	0	0	2 397	268 065	0	7 502 069

Účtovná jednotka k 31.12.2013 vykazuje opravnú položku k obstaranému nezaradenému filtračnému zariadeniu vo výške 55 797 EUR. K nepoužívaným zaradeným budovám, strojom a zariadeniam účtovná jednotka vykazuje opravnú položku vo výške 122 599 EUR. Zreálnila tak ich zostatkovú hodnotu na predpokladanú výšku ich predajnej ceny.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

V tabuľke dlhodobého hmotného majetku v časti „**Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí**“ sa nachádza aj majetok obstaraný formou finančného lízingu. Ide o osobné vozidlo v celkovej obstarávacej cene 9 550 EUR, v zostatkovej cene 3 642 EUR a stroje v celkovej obstarávacej cene 1 017 565 EUR a v zostatkovej cene 632 448 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vatel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	723 178	8 928 499	23 035 127	0	0	2 397	368 774	0	33 057 975
Prírastky		3 100	66 848				77 503		147 451
Úbytky	7 416	77 415	112 846				69 948		267 625
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	715 762	8 854 184	22 989 129	0	0	2 397	376 329	0	32 937 801
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 919 583	18 344 549	0	0	0	0	0	23 264 132
Prírastky		151 561	1 063 891						1 215 452
Úbytky		77 415	112 846						190 261
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 993 729	19 295 594	0	0	0	0	0	24 289 323
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	99 223	0	0	0	55 797	0	155 020
Prírastky			53 080				14 780		67 860
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	152 303	0	0	0	70 577	0	222 880
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	723 178	4 008 916	4 591 355	0	0	2 397	312 977	0	9 638 823
Stav na konci účtovného obdobia	715 762	3 860 455	3 541 232	0	0	2 397	305 752	0	8 425 598

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

V tabuľke dlhodobého hmotného majetku v časti „**Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí**“ sa nachádza aj majetok obstaraný formou finančného lízingu. Ide o osobné vozidlo v celkovej obstarávacej cene 9 550 EUR, v zostatkovej cene 6 373 EUR a stroje v celkovej obstarávacej cene 1 261 334 EUR a v zostatkovej cene 851 548 EUR.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí až do výšky 47.355.372,43 EUR.

Poistenie sa vzťahuje na:

- súbor nehnuteľného majetku - budovy, haly a stavby vrátane stavebných súčastí
- súbor hnutelného majetku vrátane dopravných prostriedkov bez EČ
- cudzie veci užívané na základe zmluvy
- zásoby (materiál, nedokončená výroba)
- náklady na vypratanie miesta poistenia po poistnej udalosti, náklady na demontáž alebo remontáž nepoškodených poistených vecí

Všetky dopravné prostriedky v a.s. sú poistené havarijným poistením a povinným zmluvným poistením. Stroje, prístroje a zariadenia v trvaní leasingu sú poistené pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou a pre prípad škôd spôsobených krádežou.

c) Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Sústruh Hwacheon Cutex + podávač tyčí (BPT Leasing)	158 241
Brúska Microline AC 700 F (BPT Leasing)	245 000
Sústruh Hwacheon Cutex (BPT Leasing)	131 990
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom prišlo k zabezpečovaciemu prevodu vlastníckeho práva, užívaný na základe zmluvy o výpožičke

- účtovná jednotka neviduje

e) Obstaraný dlhodobý majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností, užívaný účtovnou jednotkou

- účtovná jednotka neviduje

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

- účtovná jednotka neviduje

g) Opravné položky k nadobudnutému majetku - účet 097

- účtovná jednotka neviduje

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

nebola

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
KLF-Guličkáreň a.s. „v likvidácii“ Kukučínova 2346 Kysucké Nové Mesto	49,88	49,88			0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

j) Zložky dlhodobého finančného majetku v obstarávacích cenách v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DMF	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 168							199 168
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	199 168	0	0	0	0	0	0	199 168
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 168							199 168
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	199 168	0	0	0	0	0	0	199 168
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DMF	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 168							199 168
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	199 168	0	0	0	0	0	0	199 168
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 168							199 168
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	199 168	0	0	0	0	0	0	199 168
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhové CP držané do splatnosti

Účtovná jednotka nevlastní žiadne dlhové CP držané do splatnosti.

Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Účtovná jednotka nemá žiadne dlhodobé pôžičky.

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku bola vytvorená vo výške 100 % z dôvodu, že dcérska spoločnosť KLF - Guličkáreň, a.s. je v likvidácii a nie je predpoklad inkasa likvidačného zostatku.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Dlhodobý finančný majetok	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
a	b	c	d	e	f
OP k dlhodobému finančnému majetku-podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	199 168				199 168
OP k dlhodobému finančnému majetku-ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0				0
SPOLU	199 168	0	0	0	199 168

- l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku neboli
- m) Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým finančným majetkom
Účtovná jednotka nemá záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým finančným majetkom.
- n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania
Účtovná jednotka nevlastní taký dlhodobý finančný majetok, ktorý by bola povinná oceňovať reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania.
- o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy v priebehu účtovného obdobia

Zásoby	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
a	b	c	d	e	f
Materiál	31 771	71 464	1 041	30 730	71 464
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	290 862	224 047	0	134 167	380 742
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	322 633	295 511	1 041	164 897	452 206

Účtovná jednotka nevlastní nehnuteľnosť na predaj.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

p) **Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na zásoby a obmedzené právo s nimi nakladať.

q) **Zákazková výroba**

Účtovná jednotka nevykazuje zákazkovú výrobu.

r) **opravné položky k pohľadávkam v členení podľa súvahy**

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	94 136	8 569		820	101 885
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	90 732	1 101			91 833
Pohľadávky spolu	184 868	9 670	0	820	193 718

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

s) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok

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 spolu (okrem odloženej daňovej pohľadávky)	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 468 428	4 028 938	6 497 366
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	4 861	0	4 861
Iné pohľadávky	222	92 249	92 471
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 473 511	4 121 187	6 594 698

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Pohl'adávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohl'adávky po lehote splatnosti	4 121 187	192 841
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 473 511	3 239 141
Krátkodobé pohl'adávky spolu	6 594 698	3 431 982
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženej daňovej pohl'adávky)	0	0
Pohl'adávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohl'adávky spolu (vrátane odloženej daňovej pohl'adávky)	0	0

t) **hodnota pohl'adávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia**

Účtovná jednotka nemá pohl'adávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

u) **hodnota pohl'adávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohl'adávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá pohl'adávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

v) **odložená daňová pohl'adávka s opisom vzniku**

Pre informácie v uvedenom bode nemá účtovná jednotka obsahovú náplň. Účtovná jednotka vykazuje odložený daňový záväzok. Spôsob jeho vzniku je popísaný v bode G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy, písm f).

w) **finančné účty a významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 884	4 533
Bežné bankové účty	41 001	32 973
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	45 885	37 506

Spoločnosť môže voľne disponovať s finančnými prostriedkami spoločnosti.
Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok.

x) **opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Pre informácie v uvedenom bode nemá účtovná jednotka obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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 krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

za) **ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou -**

Pre informácie v uvedenom bode nemá účtovná jednotka obsahovú náplň.

zb) **významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 127	7 002
náklady budúcich období - nájomné, leasing	0	0
náklady budúcich období - poistné	5 198	5 379
ostatné náklady budúcich období	2 929	1 623
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	138	138
Príjmy budúcich období - nájomné	138	138

zc) **majetok prenájatý formou finančného prenájmu - prenajímateľ**

Pre informácie v uvedenom bode nemá účtovná jednotka obsahovú náplň.

6. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

1. opis základného imania

Základné imanie	Bežné účtovné obdobie
Základné imanie celkom	1 209 693
Počet akcií	403 231
Menovitá hodnota akcie	3,00
Základné imanie splatené	1 209 693
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	2 972 932
Podiel celkovej hodnoty vlastného imania na hodnote základného imania	2,46

2. rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 447 197,75 EUR bol vysporiadaný takto:

Názov položky	Hodnota v EUR
Účtovný zisk	447 198
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	447 198
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	447 198

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 10.6.2013.

3. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Pre informácie uvedené v tomto bode účtovná jednotka nemá obsahovú náplň, pretože účtovná jednotka vykázala v predchádzajúcom období zisk.

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

K 31.12.2013 vlastnila účtovná jednotka 3 446 ks vlastných akcií v menovitej hodnote 3 EUR za akciu. Akcie boli obstarané v celkovej hodnote 10 428,24€.

5. zisk a strata účtovaná priamo na účty vlastného imania

Pre informácie uvedené v tomto bode účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Presun	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	387 191	37 076	-33 623	0	61 255	329 389
ZÁKONNÉ:	0	0	0	0	0	0
						0
						0
OSTATNÉ:	387 191	37 076	-33 623	0	61 255	329 389
Odchodné	336 408				61 255	275 153
Reklamácie	50 783	37 076	-33 623			54 236
Krátkodobé rezervy, z toho:	685 047	475 439	33 623	290 993	106 792	796 324
ZÁKONNÉ:	151 033	187 974	0	151 033	0	187 974
Mzdy na dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	138 824	177 164		138 824		177 164
Účtovný audit, výročná správa	12 209	10 810		12 209		10 810
Ostatné	0					0
OSTATNÉ:	534 014	287 465	33 623	139 960	106 792	608 350
Odchodné	9 495	72 789		9 495		72 789
Odstupné	66 651	0		66 651		0
Odmeny	42 155	73 311		42 155		73 311
Iné riziká - penále	79 809	8 826		1 109	49 815	37 711
Reklamácie	335 904	132 539	33 623	20 550	56 977	424 539
Rezervy celkom	1 072 238	512 515	0	290 993	168 047	1 125 713

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Presun	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	329 569	92 646	-35 024	0	0	387 191
ZÁKONNÉ:	0	0	0	0	0	0
						0
OSTATNÉ:	329 569	92 646	-35 024	0	0	387 191
Odchodné	278 081	58 327				336 408
Reklamácie	51 488	34 319	-35 024			50 783
Krátkodobé rezervy, z toho:	851 410	546 271	35 024	720 629	27 029	685 047
ZÁKONNÉ:	192 079	151 033	0	192 079	0	151 033
Mzdy na dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	173 226	138 824		173 226		138 824
Účtovný audit, výročná správa	18 853	12 209		18 853		12 209
Ostatné	0					0
OSTATNÉ:	659 331	395 238	35 024	528 550	27 029	534 014
Odchodné	26 045	9 495		26 045		9 495
Odstupné	199 133	66 651		199 133		66 651
Odmeny	221 374	42 155		221 374		42 155
Iné riziká - penále	145 026	16 131		64 445	16 903	79 809
Reklamácie	67 753	260 806	35 024	17 553	10 126	335 904
Rezervy celkom	1 180 979	638 917	0	720 629	27 029	1 072 238

Zákonné rezervy

Zákonné 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 dovolení, nevyfakturovaných služieb, auditu a výročnej správy. Ich čerpanie sa predpokladá v r. 2014.

Ostatné dlhodobé a krátkodobé rezervy

Ostatné rezervy boli tvorené na budúce záväzky z titulu penále, na odchodné a na odmeny pracovníkov, na reklamácie. Rezerva na odchodné bola vypočítaná použitím matematicko-štatistických metód. Časť rezervy na reklamácie bola tvorená % z tržieb, ktoré sa určilo na základe historického vývoja reklamácií v minulých obdobiach, zvyšok rezervy na reklamácie bol tvorený podľa skutočných očakávaných nákladov na reklamácie, nakoľko ide o významnú sumu, týkajúcu sa nákladov roku 2013. Predpoklad čerpania krátkodobých rezerv na odchodné, reklamácie, penále a odmeny je v r. 2014, predpoklad čerpania dlhodobých rezerv na reklamácie je v r. 2015-2016, čerpanie rezerv na odchodné - súvisí s odchodom jednotlivých zamestnancov do dôchodku.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	7 109 936	5 972 126
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 958 113	4 854 367
Krátkodobé záväzky spolu	12 068 049	10 826 493
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženého daňového záväzku)	268 106	61 933
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu (vrátane odloženého daňového záväzku)	268 106	61 933

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia
Pre informácie uvedené v tomto bode účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 312 187	4 268 117
odpočítateľné		
zdaniteľné	3 312 187	4 268 117
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-475 489	-387 191
odpočítateľné	475 489	387 191
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 640 416	-3 669 238
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	263 182	48 688
Zmena odloženého daňového záväzku	214 494	-55 382
Zaúčtovaná ako náklad	214 494	-55 382
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 336	13 023
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 950	52 152
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	50 950	52 152
Čerpanie sociálneho fondu	50 362	60 839
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 924	4 336

Spoločnosť v období 01-12/2013 tvorila sociálny fond vo výške 1,1% z hrubých miezd znížených o náhrady, čo predstavuje sumu 50 950 EUR. Sociálny fond sa čerpal v súlade so zákonom o sociálnom fonde na stravu, dopravu, soc. výpomoc a pod. potreby zamestnancov.

h) Vydané dlhopisy

Pre informácie uvedené v tomto bode účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**Bankové úvery**

Pre bankové úvery uvedené v tomto bode účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

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					
KINEX Bearings, a.s.	EUR	0,9	31.12.2015	1 109 125	1 109 125
KINEX-KLF, a.s.	EUR	0,9	31.12.2015	806 236	806 236
Krátkodobé pôžičky					
-	-	-	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci					
-	-	-	-	-	-

j) 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
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	100
Výnosy budúcich období - nájomné	0	100

k) Významné položky derivátov

Pre informácie uvedené v tomto bode účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi s uvedením formy zabezpečenia

Pre informácie uvedené v tomto bode účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - nájomca

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov KINEX a. s. evidovala v r. 2013 aj záväzky z finančného prenájmu 1 osobného auta a 5 strojov (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2004). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
položky	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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	25 807	0	0	214 954	8 909	0
Finančný náklad	268	0	0	10 747	77	0
Spolu	26 075	0	0	225 701	8 986	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Dvojradowé ložiská (601)		Špeciálne ložiská (601)		Pružné uloženie (601)		Tovar (604)		Služby (602)	
	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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g	f	g	f	g
Slovensko	18 230 264	18 589 946	1 372 043	1 048 287	1 384 354	952 941	111 451	107 222	713 368	688 899
Česko									31 290	11 838
Iný štát										
Rezerva na reklamácie	-112 638	-284 999								
Spolu	18 117 626	18 304 947	1 372 043	1 048 287	1 384 354	952 941	111 451	107 222	744 658	700 737

b) Zmena 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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 267 863	1 457 296	1 728 217	-189 433	-270 921
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 267 863	1 457 296	1 728 217	-189 433	-270 921
Manká a škody	x	x	x	84 377	52 112
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	12 635	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-92 421	-218 809

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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:	521 254	443 670
Aktivácia výrobkov (621)	409 198	418 667
Aktivácia vnútropodnikových služieb (622)		
Aktivácia nehmotného majetku (623)		
Aktivácia hmotného majetku (624)	112 056	25 003
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 409 038	1 660 468
Tržby z predaja dlhodobého NM a HM (641)	1 087 735	157 792
Tržby z predaja materiálu (642)	308 694	322 709
Zmluvné pokuty a penále z omeškania (644)	0	656 172
Postúpenia pohľadávok (646)	0	13
Náhrady od poisťovní, zamestnancov... (648)	3 523	1 098
Ostatné prevádzkové výnosy (648)	9 086	522 684
Finančné výnosy, z toho:	10 224	28 289
Kurzové zisky, z toho: (663)	10 220	28 188
Kurzové zisky - realizované	9 421	27 028
Kurzové zisky - nerealizované k 31.12., t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	799	1 160
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4	101
Tržby z predaja cenných papierov (661)	0	0
Prijaté úroky (662)	4	11
Ostatné finančné výnosy (668)	0	90
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	20 874 023	20 306 175
Tržby z predaja služieb	744 658	700 737
Tržby za tovar	111 451	107 222
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 409 038	1 660 468
Čistý obrat celkom	23 139 170	22 774 602

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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:	2 604 132	2 190 662
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 350</i>	<i>16 350</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 350	16 350
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 587 782</i>	<i>2 174 312</i>
Opravy (511)	370 278	285 991
Cestovné (512)	16 854	10 960
Náklady na reprezentáciu (513)	2 315	2 161
Výkony spojov (518.0004) + telekom.p poplatky (518.3)	23 854	21 946
Nájomné (518.1)	411 881	289 923
Prepravné (518.5)	46 442	33 432
Poradenstvo - mimo nákl. na audit UCT (518.8)	179 357	204 908
Kooperácie (518.41,44,45)	373 841	426 927
Personálny leasing (518.43)	750 921	478 126
Strážna služba (518.7102)	78 251	79 017
Ostatné služby (518.x)	333 788	340 921
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>1 388 554</i>	<i>1 718 243</i>
Predaný dlhodobý majetok (541)	13 090	8 328
Predaný materiál (542)	171 625	172 239
Zmluvné pokuty a penále (544)	679	7 863
Ostatné pokuty a penále (545)	-40 485	313
Odpis, postúpenie pohľadávok (546), OP k pohľadávkam (547)	10 602	26 879
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (548)	47 585	54 490
Manká a škody (549)	88 952	102 383
Odpisy (551)	1 126 210	1 277 888
OP k majetku (553)	-29 704	67 860
Finančné náklady, z toho:	47 080	74 854
<i>Kurzové straty, z toho: (563)</i>	<i>12 880</i>	<i>17 314</i>
Kurzové straty - realizované	12 524	16 898
Kurzové straty - nerealizované k 31.12., t.j. ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	356	416
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>34 200</i>	<i>57 540</i>
Platené úroky (562)	27 928	51 647
Ostatné finančné náklady (568)	6 272	5 893
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

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	-2 117	8 468
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	-	180 945
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 dani 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:	675 003	x	x	391 835	x	x
teoretická daň	x	155 251	23%	x	74 449	19%
Daňovo neuznané náklady	1 679 773	386 348	57%	1 297 916	246 604	63%
Výnosy nepodliehajúce dani	325 954	74 969	11%	737 411	140 108	36%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	2 028 822	466 629	69%	952 340	180 945	46%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	0	0	0	-391 835	-74 449	-19%
Splatná daň z príjmov	x	1	0	x	19	0
Odložená daň z príjmov	x	214 494	32%	x	-55 382	-14%
Celková daň z príjmov	x	214 495	32%	x	-55 363	-14%

V uvedenom prehľade je zahrnutá ako splatná daň 1 EUR - daň z prijatých úrokov.

Zmena sadzby dane z príjmov

V r. 2013 došlo k zmene sadzby dane z príjmov na 23 %.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 171 304	1 165 304
Majetok v nájme - operatívny prenájom	3 679 700	2 581 762
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohl'adávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohl'adávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	4 031 694	4 205 237
Spolu	8 882 698	7 952 303

Spoločnosť mala v nájme v r. 2013:

- **stroje a zariadenia a iné hnutelné veci:** mikrofínišovací stroj BEARINGSTAR, hnutelný majetok na kontrolu ložiskových krúžkov, brúsky Voumard, brúska BDE, čistiace zariadenie UNIVERSAL a i. od spoločnosti **Kinex Bearings**, zariadenie na distribúciu plynu od spoločnosti **Air Products**, laser Steffanie, stroj na konzerváciu ložísk a i. od spoločnosti **Kinex-KLF**

Nájomné strojov, zariadení a iných hnutelných vecí bolo v roku 2013 vo výške 399 953 EUR.

- **osobné automobily** od spoločnosti **Kinex Bearings**. Nájomné os. automobilov bolo v r. 2013 vo výške 11 928 EUR.

Prenajatý majetok:

Predmet nájmu	Nájomca	Hodnota ročného nájomného 2012	Hodnota ročného nájomného 2013
Elektorozvodňa	KLF - Energetika, a.s.	30 800	30 800
Administratívne priestory	Kinex Bearings, a.s.	97 800	97 800
Hnutelný majetok	Kinex Bearings, a.s.	1 800	1 800
Hnutelný majetok - balička inv.č. 530456	Kinex - Klf, a.s.	120	120
Hnutelný majetok - vozidlo BY 684 AM	Kinex Bearings, a.s.	0	648
Nebytové priestory (bankomat)	Slovenská sporiteľňa	237	237
Nebytové priestory (jedáleň)	Sodexho, s.r.o.	13 862	13 862
Nebytové priestory (garáže, hoval)	Rudolf Pajger	1 370	1 275
Nebytové priestory (plyn.kotolňa)	Juraj Jalovičiar	0	2 629
Nebytové priestory (predajňa)	Svrček Roman	1 870	1 870
Nebytové priestory (hala M1)	BH PNEU	4 200	4 200
Nebytové priestory	HELPECO, s.r.o.	1 000	100
Nebytové priestory	Kulíšek, Vanko	175	200
Ochranná známka	KIN MT GROUP, s.r.o.	10 548	30 000
Ochranná známka	Kinex-KLF, a.s.	64 542	46 872

Závazky z leasingu

Informácie o záväzkoch z leasingu sa nachádzajú v časti G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY, písmeno m). Informácie o majetku obstaranom formou finančného leasingu sa nachádzajú v časti F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY, písmeno a). Spoločnosť nemá taký majetok obstaraný na lízing, ktorý by nebol evidovaný ako vlastný investičný majetok.

Iné položky

Ide o drobný majetok Kinex a.s. a náradie, evidovaný na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	354 144	0
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	163 658	163 658
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	354 144	0
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

súdne spory - KINEX, a.s. na strane žalovaného (pasívne legitimovaný)

1. Súdny spor vo veci žalobcu **Slovkaz Promotion s.r.o.** proti **KINEX, a.s.** o zaplatenie pohľadávky - žalovaná je suma 1.795.767,50 SKK (59.608,56 EUR) spolu s úrokmi z omeškania. Predmetné konanie bolo právoplatne ukončené zamietnutím žaloby, v súčasnosti prebieha exekučné konanie na trovy konania, ktoré boli priznané spoločnosti KINEX a. s.
2. Súdny spor vo veci žalobcu **Milan Antol** proti **KINEX, a.s.** o zaplatenie pohľadávky 354.143,50 EUR s príslušenstvom. Predmetné konanie prebieha na súde 1. stupňa, výsledok sporu bude závisieť od dokazovania a právneho posúdenia skutkového stavu. V súčasnosti sa čaká na vytýčenie termínu ďalšieho pojednávania.

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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 pričom vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv

b) Opis a hodnota budúcich práv a povinností účtovnej jednotky nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov	565 526	475 488
Iné práva		

súdne spory - KINEX, a.s. na strane žalobcu (aktívne legitimovaný)

1. Súdny spor v právnej veci žalobcu KINEX, a.s. proti žalovanému Lesostav Zvolen, a.s. o zaplatenie pohľadávky (bezodôvodné obohatenie) - žalovaná je suma 1.570.800,-Sk (52.141,01 EUR) spolu s úrokmi z omeškania. Predmetné konanie je právoplatne prerušené až do ukončenia trestného konania voči bývalým štatutárom dotknutých spoločností, výsledok sporu závisí od posúdenia dôkazov a od záverov v trestnom konaní.
2. Súdny spor vedený na OS Žilina v právnej veci žalobcu KINEX, a.s. proti žalovaným: bývalým štatutárom spoločnosti, o zaplatenie pohľadávky titulom náhrady škody - suma 100.417,69 EUR s príslušenstvom. Predmetné konanie prebieha na súde 1. stupňa, výsledok sporu bude závisieť od dokazovania a právneho posúdenia skutkového stavu a dôkazov zo strany súdu. Aktuálne je súdne konanie právoplatne prerušené až do právoplatného skončenia trestného konania vedeného voči bývalým štatutárom.
3. Súdny spor v právnej veci žalobcu KINEX, a.s. proti žalovanému Lesostav LTM, s.r.o. o zaplatenie pohľadávky (bezodôvodné obohatenie) 1.309.000,-Sk (43.450,84 EUR). Predmetné konanie bolo ukončené mimosúdnou dohodou. Priznaná suma bola vymáhaná prostredníctvom exekúcie. Z dôvodu vyhlásenia konkurzu na odporcu je predmetné exekučné konanie zastavené.
4. Konkurzné konanie vedené navrhovateľom KINEX, a.s. voči Lesostav LTM, s.r.o. Predmetné konanie bolo iniciované na vymożenie dlžnej sumy priznanej rozsudkom Okresného súdu Zvolen. Výsledok konania

bude závisieť od zistenia a speňaženia majetku úpadcu správcom konkurznej podstaty. V súčasnosti prebieha fáza speňažovania majetku - vymáhanie pohľadávky úpadcu vo výške 41 492,40 EUR.

5. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému APLAUS MEDIA, s.r.o.** o zaplatenie pohľadávky vo výške 2.307,05 EUR za nájom dopravného prostriedku. Okresný súd Bratislava I uznal právne nároky žalobcu a priznal výšku trov konania. Rozsudok sa stal následne právoplatným a vykonateľným a celá vec bola postúpená súdnemu exekútorovi, ktorý v súčasnosti vykonáva exekúciu voči spoločnosti APLAUS MEDIA s.r.o.
6. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému DANMAR, s.r.o.** o zaplatenie pohľadávky vo výške 18.360,53 EUR za zakúpené stroje a náradie. V danej právnej veci podal KINEX a.s. žalobu na Okresný súd Bratislava II. Súd priznal spoločnosti KINEX a.s. žalovanú pohľadávkú. Po tom, ako sa rozsudok stal právoplatným a vykonateľným, celá vec bola postúpená súdnemu exekútorovi, ktorý v súčasnosti vykonáva exekúciu voči spoločnosti DANMAR s. r. o.
7. Súdne spory v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému bývalému zamestnancovi spoločnosti** o zaplatenie pohľadávky vo výške 238,70 EUR (preplatok mzdy). Zámerom spoločnosti je vymôcť pohľadávkú v exekučnom konaní.
8. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému KINEX CZ Slovakia, s.r.o.** o zdržanie sa protiprávneho konania, odstránenia jeho následkov a na náhradu škody, vedený na Krajskom súde Banská Bystrica.
9. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému KINEX CZ, s.r.o.** o porušovanie práv k ochrannej známke, vedený na Městském soudě Praha. Žalovaná suma je vo výške 350 568,15 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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		3 600				
		3 600				
Výška záruk						
Suma poskytnutých pôžičiek						
Suma splatených pôžičiek						
Suma odpustených (odpísaných) 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.

Najvyššia materská účtovná jednotka:

Spoločnosť	Sídlo spoločnosti	IČO
HTC holding a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	31342141

Dcérske účtovné jednotky 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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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 111 628 00 Brno	28356284	dcérska
KLF Energetika, a.s.	Kukučínova 2346 024 11 Kysucké Nové Mesto	36400246	vnukovská

- 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 uzatvorené so spriaznenými osobami sú na základe obvyklých obchodných podmienok

Tabuľka č. 1 - Celkové obchody uskutočnené na základe obvyklých obchodných podmienok

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	c	d
Nákup služieb		
KINEX BEARINGS, a. s.	510 156	460 132
KINEX-KLF, a. s.	212 321	215 190
KLF-Energetika, a. s.	8 095	14 795
Nákup tovaru		
KINEX BEARINGS, a. s.	37 441	8 202
KINEX-KLF, a. s.	816 708	1 386 672
KLF-Energetika, a. s.	1 083 158	1 042 070
Global Supply, a. s.	1 500 759	1 831 872
Spolu NÁKUP	4 168 638	4 958 933
KINEX BEARINGS, a. s.	21 012 979	20 628 413
KINEX-KLF, a. s.	2 077	17 456
Spolu PREDAJ TOVARU	21 015 056	20 645 869
KINEX BEARINGS, a. s.	342 910	367 600
KINEX-KLF, a. s.	18 813	57 670
KINEX-Strojáreň, s. r. o.	1 176	1 704
KLF-Energetika, a. s.	30 800	30 800
HTC - AED, a.s.	2 360	247
Spolu PREDAJ SLUŽIEB	396 059	458 021
KINEX-KLF, a. s.	46 872	469 541
Spolu PRENÁJOM LICENCIE	46 872	469 541
KINEX BEARINGS, a. s.	9 982	655 043
KINEX-KLF, a. s.	7 256	7 357
HTC holding, a. s.	1 000 000	943
Spolu OSTATNÉ OBCHODY	1 017 238	663 343

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Tabuľka č.3 - Pohľadávky

Pohľadávky	Druh pohľadávky	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
a	b	c	d
HTC Holding, a. s.	z obch.styku	663 000	0
KINEX BEARINGS, a. s.	z obch.styku	5 531 976	3 018 768
KINEX-KLF, a. s.	z obch.styku	59 694	87 782
KINEX-Strojárske, s. r. o.	z obch.styku	0	979
KINEX-Exim, s. r. o.	z obch.styku		
KLF-Energetika, a. s.	z obch.styku	3 080	3 080
Global Supply, a. s.	z obch.styku		
ELEKTROKARBON, a. s.	z obch.styku		
Spolu pohľadávky z obch.styku		6 257 750	3 110 609
Spolu pohľadávky ostatné		0	0

Tabuľka č. 4 - Záväzky

Záväzky	Druh záväzku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
a	b	c	d
HTC Holding, a. s.	z obch.styku		
KINEX BEARINGS, a. s.	z obch.styku	1 274 515	540 519
KINEX-KLF, a. s.	z obch.styku	5 775 406	4 936 251
KINEX-Strojárske, s. r. o.	z obch.styku		
KINEX-Exim, s. r. o.	z obch.styku		
KLF-Energetika, a. s.	z obch.styku	778 635	901 393
Global Supply, a. s.	z obch.styku	141 293	82 804
ELEKTROKARBON, a. s.	z obch.styku		
Spolu záväzky z obch.styku		7 969 849	6 460 967
HTC Holding, a. s.	pôžičky		
KINEX BEARINGS, a. s.	pôžičky	1 132 483	1 122 501
KINEX-KLF, a. s.	pôžičky	820 849	813 593
Spolu záväzky ostatné		1 953 332	1 936 094

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	4	4	2	5	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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
Spoločnosť od 01.01.2014 do 26.3.2014 nadobudla 2.662 ks vlastných akcií.
Na Mimoriadnom valnom zhromaždení zo 04.11.2013 sa rozhodlo o zmene akcií zo zaknihovaných na listinné.
V zmysle tohto rozhodnutia sa od 14.01.2014 začal proces fyzickej výmeny akcií.
- h) Zlúčenie, splynutie, 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
-
- k) Ostatné

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia

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	1 209 693				1 209 693
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-348	-10 080			-10 428
Zmena základného imania	0				0
Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	111 200				111 200
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	814 227		572 288		241 939
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	35 744				35 744
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	477 077		447 198	924 275
Neuhradená strata minulých rokov	-95 212		-95 212		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	447 198	460 509		-447 198	460 509
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu Vlastné imanie	2 522 502	927 506	477 076	0	2 972 932

V marci 2013 schválila spoločnosť zníženie hodnoty vytvoreného rezervného fondu vo vzťahu na zníženie základného imania v roku 2012.

Podľa Stanov spoločnosti sa rezervný fond tvorí vo výške 20% zo základného imania. Základné imanie spoločnosti je 1 209 693 EUR, výška rezervného fondu vo výške 20% základného imania je 241 938,60 EUR. Čerpanie rezervného fondu vo výške 572 288,54 EUR sa použilo nasledovne:

- 95 211,54 EUR na úhradu nerozdelenéj straty minulých rokov
- 477 077 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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	13 387 269		12 177 576		1 209 693
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	-348			-348
Zmena základného imania	0				0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	111 200				111 200
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	814 227				814 227
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	35 744				35 744
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 290 999		9 290 999		0
Neuhradená strata minulých rokov	-21 185 748		-21 468 575	-378 039	-95 212
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-378 039	447 198		378 039	447 198
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu Vlastné imanie	2 075 652	446 850	0	0	2 522 502

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 460 508,82 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na vysporiadanie zisku je takýto:

Názov položky	Hodnota v EUR
Účtovný zisk	460 509
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	460 509
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	460 509

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI				
Z/S	Výsledok hospodárenia (+/-)	01	675 004	391 835
A.0.	Zaplatená daň ú341	02	-1	-19
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.10.) (+/-)	03	240 459	1 064 421
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	04	1 126 210	1 277 888
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	05	13 090	8 328
3.	Rezervy (+/-)	06	53 475	-108 741
4.	Opravné položky(+/-)	07	108 720	-11 096
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	08	-1 225	4 198
6.	Tržby z predaja dlhodobého majetku (-)	09	-1 087 735	-157 792
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	10	0	0
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	11	27 924	51 636
9.	Ostatné	12	0	0
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohoto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou....	13	-973 809	-959 288
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	14	-2 499 717	-1 803 616
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	15	1 411 087	489 554
3.	Zmena stavu zásob (+/-)	16	114 821	354 774
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	17	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A0 + A.1.+A.2.)	18	-58 347	496 949
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	352	679
A.6.	Ostatné výdavky, ktoré sa vzťahujú na prevádzkovú činnosť (-)	22	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádz. činn. (súčet Z/S+A0 až A6)	23	-57 995	497 628
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	24	-337 245	-318 141
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	25	424 735	157 792
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 prevádzkových činností (+)	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	-10 690	-30 674
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.6.)	30	76 800	-191 023
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI				
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 činností (-)	33	0	-21 676
C.4.	Prijaté úroky (+)	34	4	11

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2 0 2 0 4 4 2 5 0 1

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	-274 920
C.7.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	37	0	0
C.8.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	38	0	0
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	39	-10 080	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	40	-10 076	-296 585
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	41	8 729	10 020
	Vplyv kurzových rozdielov pri oprepočte peňažných prostriedkov k 31.12. b.r.	42	-350	-325
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	43	37 506	27 811
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	44	45 885	37 506