

OBSAH:

obsah:.....	1
A. Informácie o účtovnej jednotke	2
B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánoch	3
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.....	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 závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.....	28
P. Informácie o vlastnom imaní	29
R. Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2014	31

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	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením akcionárov účtovnej jednotky dňa 23. mája 2014.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 28. mája 2014 .

h) Schválenie audítora

HTC-holding,a.s., Dobrovičova 8, 811 09 Bratislava ako jediný spoločník spoločnosti Kinex-Exim, spol. s r.o. dňa 23. mája 2014 schválilo spoločnosť FINECO, spol. s r.o. licencia SKAU č. 89 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014. , a to napriek tomu, že účtovná jednotka nemá povinnosť auditu.

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

Konatelia:

- Ladislav Štica
- Miroslav Drahoš
- Eduard Horváth

Vznik funkcie

- do 28. 10. 2014
do 28. 10. 2014
od 29. 10. 2014

Štruktúra akcionárov účtovnej jednotky do 31.decembra 2014 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 2014 do 31.decembra 2014

- 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 vykávaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2014.

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

IČO	3	1	6	3	8	1	3	9		
DIČ	2	0	2	0	4	4	2	7	6	5

Účtovná zvierka k 31. decembru 2014

7. Dlhodobý finančný majetok

- účtovná jednotka nemá

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 ceny 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. Závazky 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 zvierke 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. 22 %.

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 zriadené 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 softvér	4	lineárna	25
Ocenené 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 obstarávacía 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

a) 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 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	451	69 631	25 551				16 672		112 305
Prírastky									0
Úbytky			1 992						1 992
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	451	69 631	23 559	0	0	0	16 672	0	110 313
OPRÁVKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 778	12 862						40 640
Prírastky		4 290	1 743				0		6 033
Úbytky			1 992						1 992
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 068	12 613	0	0	0	0	0	44 681
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	41 853	12 689				16 672		71 665
Stav na konci účtovného obdobia	451	37 563	10 946	0	0	0	16 672	0	65 632

- Spoločnosť nevytvárala žiadne opravné položky k investičnému majetku.

Tabuľka č.4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	451	69 631	25 551			0		0	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						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	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	451	46 143	14 431			0		0	61 025
Stav na konci účtovného obdobia	451	41 853	12 689			0	16 672		71 665

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

- Dlhodobý hmotný majetok /budova ČOV súp. č. 2077/je poistený do výšky 995 818,-€ .

c) Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

- Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok a obmedzené právo s ním nakladať.

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

- Účtovná jednotka neeviduje

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

- Účtovná jednotka neeviduje

IČO	3	1	6	3	8	1	3	9		
DIČ	2	0	2	0	4	4	2	7	6	5

Účtovná zvierka k 31. decembru 2014

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

- Účtovná jednotka neviduje

g) Opravné položky k nadobudnutému majetku - účet 097

- Spoločnosť neviduje

h) 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. aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období

- v r. 2014 náklady na vývoj neboli aktivované

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

- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok.

j) 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

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

- Účtovná jednotka nevlastní žiadny dlhodobý finančný majetok

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

- Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok

m) 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.

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania

- Účtovná jednotka nevykazuje

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy v priebehu účtovného obdobia

- Spoločnosť neviduje žiadne zásoby a opravnú položku k zásobám.

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

- Účtovná jednotka nevykazuje

q) Zákazková výroba

- Zákazková výroba sa nevykazuje, spoločnosť netvorila žiadnu zákazkovú výrobu

r) Opravné položky k pohľadávkam v členení podľa súvahy

Tabuľka č.1

Pohľadávky	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	25 000	75 000			100 000
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	25 000	75 000	0	0	100 000

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	68 919	104 662	173 581
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	15 733		15 733
Iné pohľadávky	282		282
Krátkodobé pohľadávky spolu	84 934	104 662	189 596

Tabuľka č.2

Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohl'advky po lehote splatnosti	104 662	53 265
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	84 934	120 945
Krátkodobé pohl'advky spolu	189 596	174 210
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženej daňovej pohl'advky)		
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohl'advky spolu (vrátane odloženej daňovej pohl'advky)	0	0

- s) a t) hodnota pohl'advok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia a hodnota pohl'advok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohl'advok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohl'advky
Pohl'advky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohl'advok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota pohl'advok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Spoločnosť nemá pohl'advky zabezpečené záložným právom

- t) odložená daňová pohl'advka s opisom vzniku

Odložené dane (odložená daňová pohl'advka 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 obdobiach, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od daňového základu v budúcnosti. Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

- u) 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	267	76
Bežné bankové účty	228 002	125 913
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	228 269	125 989

- Účtovná jednotka môže neobmedzene disponovať s finančnými prostriedkami.
- Účtovná jednotka nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

v) opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

w) 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

za) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky reálnou hodnotou

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

zb) vlastné akcie

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

zc) 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	0
náklady budúcich období - platené nájomné, leasing	0	0
náklady budúcich období - poisťné	0	0
náklady budúcich období - ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 607	1 446
náklady budúcich období - platené nájomné, leasing		
náklady budúcich období - poisťné	738	540
ostatné náklady budúcich období	869	906
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zd) majetok prenájatý formou finančného prenájmu - prenajímateľ

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

Poznámky Úč POD 3 - 01

KINEX - EXIM, spol. s r.o.

Obchodný register Trnava, vložka 31617/T, oddiel Sro

IČO 3 1 6 3 8 1 3 9
DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Účtovná zvierka k 31. decembru 2014

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	265 604
podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania	16,25 %

2. rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	32 699
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	32 699
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	32 699

Rozdelenie zisku bolo schválené Valným zhromaždením spoločnosti dňa 23.5.2014.

3. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

4. zisk a strata účtovaná priamo na účty vlastného imania

- Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku

5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Zisk po zdanení pripadajúci na podiel na základnom imaní je v hodnote 22 817 €

b) rezervy

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 270	0	1 032		0	2 238
<i>Zákonné :</i>	0	0	0	0	0	0
-						0
						0
<i>Ostatné :</i>	3 270	0	1 032	0	0	2 238
- odchodné	3 270		1032			2 238
- reklamácie						0
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 056	31 662	52 323	0	0	37 395
<i>Zákonné :</i>	34 450	27 852	34 312	0	0	27 990
- mzdy na dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	11 863	4 044	11 863	0	0	4 044
- zverejn.výsled.učt.závierky,audit	3 000	3 000	3 000		0	3 000
- nevyfaktúrované služby	19 587	20 808	19 449			20 946
						0
<i>Ostatné :</i>	23 606	3 810	18 011	0	0	9 405
- podnikateľské riziko						0
- odchodné	11 656	3 810	6 061	0		9 405
- prémie a odmeny	11 950		11 950	0	0	0
- odstupne						0
- penále						0
- reklamacie						0
						0
Rezervy celkom	61 326	31 662	53 355	0	0	39 633

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku 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	0	3 270
Zákonné :	0	0	0	0	0	0
- zverejn.výsled.učt.závierky,audit						0
- mzdy na dovolenku,vrátane sociálneho zabezpečenia						0
- nevyfaktúrované služby						0
Ostatné :	2 127	1 143	0	0	0	3 270
- odchodné	2 127	1 143				3 270
- reklamácie	0	0		0	0	0
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 382	50 076	26 402	0	0	58 056
Zákonné :	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.závierky,audit	2 250	3 000	2 250	0	0	3 000
- nevyfaktúrované služby		19 587			0	19 587
						0
Ostatné :	19 930	15 626	11 950	0	0	23 606
- podnikateľské riziko	0		0			0
- odchodné	7 980	3 676	0			11 656
- prémie a odmeny	11 950	11 950	11 950	0		11 950
- odsupne	0	0	0			0
- penále	0	0	0			0
- reklamácie			0		0	0
						0
Rezervy celkom	36 509	51 219	26 402	0	0	61 326

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 dovolení, nevyfakturovaných služieb za rok 2014 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 2015

- 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	78 604	43 032
Krátkodobé záväzky spolu	78 604	43 032
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženého daňového záväzku)	1 263	1 165
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (vrátane odloženého daňového záväzku)	1 263	1 165

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 165	95
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 288	1 070
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 288	1 070
Čerpanie sociálneho fondu	1 190	
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 263	1 165

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

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 prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

- Účtovná jednotka neobstarávala investičný majetok formou finančného prenájmu

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			621 666	593 566	4 284	4 284	0	0
ZAHRANIČIE CELKOM	0	0	0	0	0	0	0	0
Rezerva na reklamácie					0	0	0	0
SPOLU	0	0	621 666	593 566	4 284	4 284	0	0

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť neučtuje 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 vnútro podnikových služieb (622)		0
Aktivácia nehmotného majetku (623)		0
Aktivácia hmotného majetku (624)		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	676
Vynosy z hospodárskej činnosti (648)		676
Tržby z predaja DNM a DHM (641)		
Finančné výnosy, z toho:	16	11
Kurzové zisky, z toho: (663)	0	0
Kurzové zisky - realizované		
Kurzové zisky - nerealizované k 31.12., t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
Úroky	16	11

Poznámky Úč POD 3 - 01

KINEX - EXIM, spol. s r.o.

Obchodný register Trnava, vložka 31617/T, oddiel Sro

IČO 3 1 6 3 8 1 3 9
DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Účtovná zvierka k 31. decembru 2014

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	625 950	597 850
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	0	676
Výnosy z predaja DHM		
Ostatne		676
Čistý obrat celkom	625 950	598 526

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:	74 383	69 100
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 000	3 450
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	3 000	3 450
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:	71 383	65 650
Opravy	17 044	14 798
Cestovné		246
Náklady na reprezentáciu		
Výkony spojov + telekom.p poplatky	3 125	3 852
Nájomné	7 054	7 346
Prepravné		
Ostatné služby		
Obchodné provízie		
Ostatné služby- stočné,zrážk.voda		858
Strážna služba		
Ostatné služby -poštovné	378	356
Ostatné služby	43 782	38 194
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	160 879	113 345
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku (541)		
Zostatková cena predaného materiálu (542)		0
Dane a poplatky (53)	22 946	0
Zmluvné pokuty a penále (544)		
Ostatné pokuty a penále (545)		
Odpis,postúpenie pohľadávok (546)		
Opravná položka k pohľadávkam (547)	75 000	25 000
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (548)	62 933	88 345
Manká a škody (549)		
Finančné náklady, z toho:	761	589
Kurzové straty, z toho: (563)	0	0
Kurzové straty - realizované		
Kurzové straty - nere realizované k 31.12., t.j. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	761	589
Platené úroky (562)	260	
Ostatné finančné náklady (568)	501	589
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Významnú položku ostatných nákladov na hospodársku činnosť tvoria náklady na zneškodnenie odpadu vo výške 60932 EUR.

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 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:	25 700	x	x	52 160	x	x
teoretická daň	x	5 654	22,00	x	11 997	23,00
Daňovo neuznané náklady	5 310	1 168	4,55	32 456	7 465	14,31
Výnosy nepodliehajúce dani	36 966	8 133	31,64	11	3	0,00
Vplyv nevykázaných 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	-5 956	-1 310	-5,10	84 605	19 459	37,31
Splatná daň z príjmov	x	2 880	11,21	x	19 461	37,31
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00	x	0	0,00
Celková daň z príjmov	x	2 880	11,21	x	19 461	37,31

Zmena sadzby dane

V r. 2014 došlo k zmene sadzby dane z príjmov na 22%

Poznámky Úč POD 3 - 01

KINEX – EXIM, spol. s r.o.

Obchodný register Trnava, vložka 31617/T, oddiel Sro

IČO 3 1 6 3 8 1 3 9
DIČ 2 0 2 0 4 4 2 7 6 5

Účtovná zvierka k 31. decembru 2014

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

Prenajatý majetok

- Spoločnosť prenájíma rezervovanú kapacitu pre distribúciu el. energie

Ročná hodnota prenájmu rezervovanej kapacity: 4 284,- €

Majetok v nájme (operatívny prenájom)

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

Iné položky

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		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	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.

NÁZOV SPOLOČNOSTI	IČO	ADRESA - SÍDLO	VZŤAH K ÚČTOVNEJ JEDNOTKE
HTC holding a. s.	31342141	Dobrovičova 8, Bratislava	materská
KINEX BEARINGS, a. s.	35962623	1. mája 71/36 Bytča	dcérska
Global Supply a. s.	35739118	Potočná 334 Skalica	dcérska
KINEX - KLF a. s.	36400181	Kukučínova 2346 Kysucké Nové Mesto	dcérska
KINEX Trading (Shanghai) Co., Ltd.	310000400724522	No. 580 West Nanjing Road, 200 041Jing'an District, Shanghai	vnukovská
Kinex-Exim s.r.o.	31638139	Nádražná 33, 909 01 Skalica	dcérska
Bearings World Trade, a. s.	35752378	Dobrovičova 8, Bratislava	dcérska
ZETOR TRACTORS a. s.	26921782	Trnkova 111 Brno	dcérska
IIC a. s.	31394949	Dobrovičova 8, Bratislava	dcérska
Zetor, a.s.	463 46 074	Trnkova 111 Brno	dcérska
Zetor Enginerring, s.r.o.	288 97 641	Trnkova 111 628 00 Brno	vnukovská
Zetor CZ, s. r. o.	28356284	Trnkova 111, Brno	dcérska
HTC-AED a. s.	35789395	Mlynské Nivy 36, Bratislava	dcérska
SPV68, s. r. o.	45541183	Dobrovičova 8, Bratislava	dcérska
KINEX-STROJÁREŇ s. r. o.	36396672	Kukučínova 2346 Kysucké Nové Mesto	vnukovská
Kinex a. s.	31561896	ul. 1. mája 71/36 , Bytča	vnukovská
KINEX USA, Inc.	65-0753420	1209 86 th. Ct NW Bradenton, FL 34209 U.S.A.	vnukovská
Elektrokarbon a. s.	31412432	Tovarnícka 412, Topolčany	vnukovská
Zetor Kovárna, s. r. o.	26924765	Trnkova 111, Brno	vnukovská
Zetor Havlíčkov Brod a. s.	26295628	Trnkova 111, Brno	vnukovská
Zetor Polska	618-10-13-534	ul. Wroclawska 48 62-800 Kalisz	vnukovská
ZETOR Slovensko, s. r. o.	46613102	Dobrovičova 8, Bratislava	vnukovská
Zetor UK Ltd	4741295	Bergen Way, King´s Lynn, Norfolk PE 30 2JH, Veľká Británia	vnukovská
Zetor North America	P0400115941	1400 Hagy Wayest. Harrisburg, PA 17110 Pennsylvania	vnukovská
Zetor France	74454019902	2 Rue Ampere 67 120 Duttlenheim France	vnukovská
Zetor Deutschland GmbH	HRB 9227	Dr.-Georg-Schafer-Str. 17, Furth im Wald, Nemecko	vnukovská
Zetor India Private Limited	U29210CH2014FTC035124	Chandigarh - 160033, Sector 33-B Chandigarh, INDIA	vnukovská

Poznámka:**Spriaznenými osobami sú**

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke materskou účtovnou jednotkou alebo dcérskymi účtovnými jednotkami

KINEX - EXIM, spol. s r.o.

Obchodný register Trnava, vložka 31617/T, oddiel Sro

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 sprostredkované
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

a	b	c	d
HTC Holding, a.s.	prijatý prenájom vozidiel	6 360	6 360
Spolu za HTC Holding, a.s./Materská ÚJ/		6 360	6 360
Global Supply, a.s.	prijatá služba	6 000	4 500
Spolu za Global Supply, a.s.		6 000	4 500

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	81	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	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		681	700
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

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

k) súdne spory

Po 31. 12. 2014 nenastali 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 ážio					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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond		0			0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	162 620			32 699	195 319
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	32 699	22 817		-32 699	22 817
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu Vlastné imanie	242 787	22 817	0	0	265 604

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
Pohl'advky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					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, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	4 315				4 315
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

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 rozhodne jediný spoločník spoločnosti.

Návrh konateľov jedinému spoločníkovi spoločnosti na rozdelenie zisku je takýto:

Názov položky	
Účtovný zisk	22 817
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	22 817
Použitie na výplatu dividend	
Iné	
Spolu	22 817

Poznámky Úč POD 3 - 01

KINEX - EXIM, spol. s r.o.

Obchodný register Trnava, vložka 31617/T, oddiel Sro

IČO	3	1	6	3	8	1	3	9		
DIČ	2	0	2	0	4	4	2	7	6	5

Účtovná zvierka k 31. decembru 2014

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2014			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI				
Z/S	Výsledok hospodárenia (+/-)	01	25 700	52 160
A.0.	Zaplatená daň ú341	02	412	-41 871
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.10.) (+/-)	03	59 163	55 214
A.1.1	Odpisy dlhodobého majetku (+)	04	6 033	6 033
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	05	0	0
3.	Rezervy (+/-)	06	-21 693	24 817
4.	Opravné položky (+/-)	07	75 000	25 000
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	08	-161	-625
6.	Tržby z predaja dlhodobého majetku (-)	09	0	0
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	10	0	0
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	11	-16	-11
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	16 989	11 521
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	14	-18 681	2 389
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	15	35 670	9 132
3.	Zmena stavu zásob (+/-)	16	0	0
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	102 264	77 024
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	0	-2
A	Čisté peňažné toky z prevádzk. činn. (súčet Z/S+A0 až A6)	23	102 264	77 022
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	24	0	-16 673
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	25	0	0
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	0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.6.)	30	0	-16 673
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	0
C.4.	Prijaté úroky (+)	34	16	11
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	0
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	16	11
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	41	102 280	60 360
	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	125 989	65 629
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	44	228 269	125 989