

KIMEX a.s.

Poštová 8, 040 01 Košice

IČO 36 199 672

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka č. 1138/V

Výročná správa za rok 2014

Košice, jún 2015

OBSAH

1 Základné informácie o spoločnosti

- 1.1 Identifikačné údaje
- 1.2 Orgány spoločnosti a organizačná štruktúra
- 1.3 Vznik a vývoj spoločnosti

2 Ekonomické výsledky a porovnania s predchádzajúcimi rokmi

- 2.1 Bilančné porovnanie
- 2.2 Porovnanie výkazu ziskov a strát
- 2.3 Vybrané ukazovatele finančnej analýzy
- 2.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

3 Finančná situácia spoločnosti

4 Doplnujúce informácie výročnej správy

- 4.1 Vplyv na životné prostredie
- 4.2 Vplyv na zamestnanosť
- 4.3 Udalosti osobitného významu
- 4.4 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
- 4.5 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov alebo obchodných podielov materskej účtovnej jednotky
- 4.6 Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty
- 4.7 Informácia o organizačnej zložke v zahraničí
- 4.8 Informácia o konsolidácii účtovnej závierky
- 4.9 Informácia o neobmedzenom ručení

5 Schválenie výročnej správy na valnom zhromaždení

Prílohy

Účtovná závierka
Správa audítora

1 Základné informácie o spoločnosti

1.1 Identifikačné údaje

Obchodné meno:	KIMEX a.s.
Sídlo:	Poštová 8, 040 01 Košice
IČO:	36 199 672
DIČ:	2020060416
IČ DPH:	SK2020060416
Deň vzniku:	14.7.2000
Právna forma:	akciová spoločnosť
Predmet podnikania:	maloobchod a veľkoobchod s nerastnými surovinami, kovmi a výrobkami z nich, plechmi, elektrotechnikou, textilným tovarom, potravinami, automobilmi, nákladnými autami, technologickými zariadeniami, obuvníckym tovarom, osobnými autami, investičnými celkami sprostredkovanie obchodu a služieb propagačná činnosť podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu a služieb prenájom strojov, prístrojov a nástrojov leasing spojený s financovaním sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností reklamné služby faktoring a forfaiting automatizované spracovanie údajov preklad nákladov a skladovanie – neverejné výskum a vývoj v oblasti strojárenskej výroby zasielateľstvo

Základné imanie:	33 193,90EUR
Akcie:	Počet: 10 Podoba: zaknihované Forma: akcie na doručiteľa Menovitá hodnota: 3 319,39EUR
Štatutárny orgán:	predstavenstvo Ing. Jozef Jankulák – predseda Miroslav Ondřík – člen Ing. Marta Hudzíková – člen
Dozorná rada:	JUDr. Jozef Benčíč – predseda JUDr. Vasiľ Dubňanský – člen Peter Felix – člen

1.2 Orgány spoločnosti a organizačná štruktúra

Orgány spoločnosti vyplývajú zo zakladateľskej zmluvy. Organizačná štruktúra predstavuje vnútorné členenie spoločnosti s vymedzením právomoci a zodpovednosti za jednotlivé oblasti. Je nevyhnutná pre efektívne riadenie a organizáciu v spoločnosti.

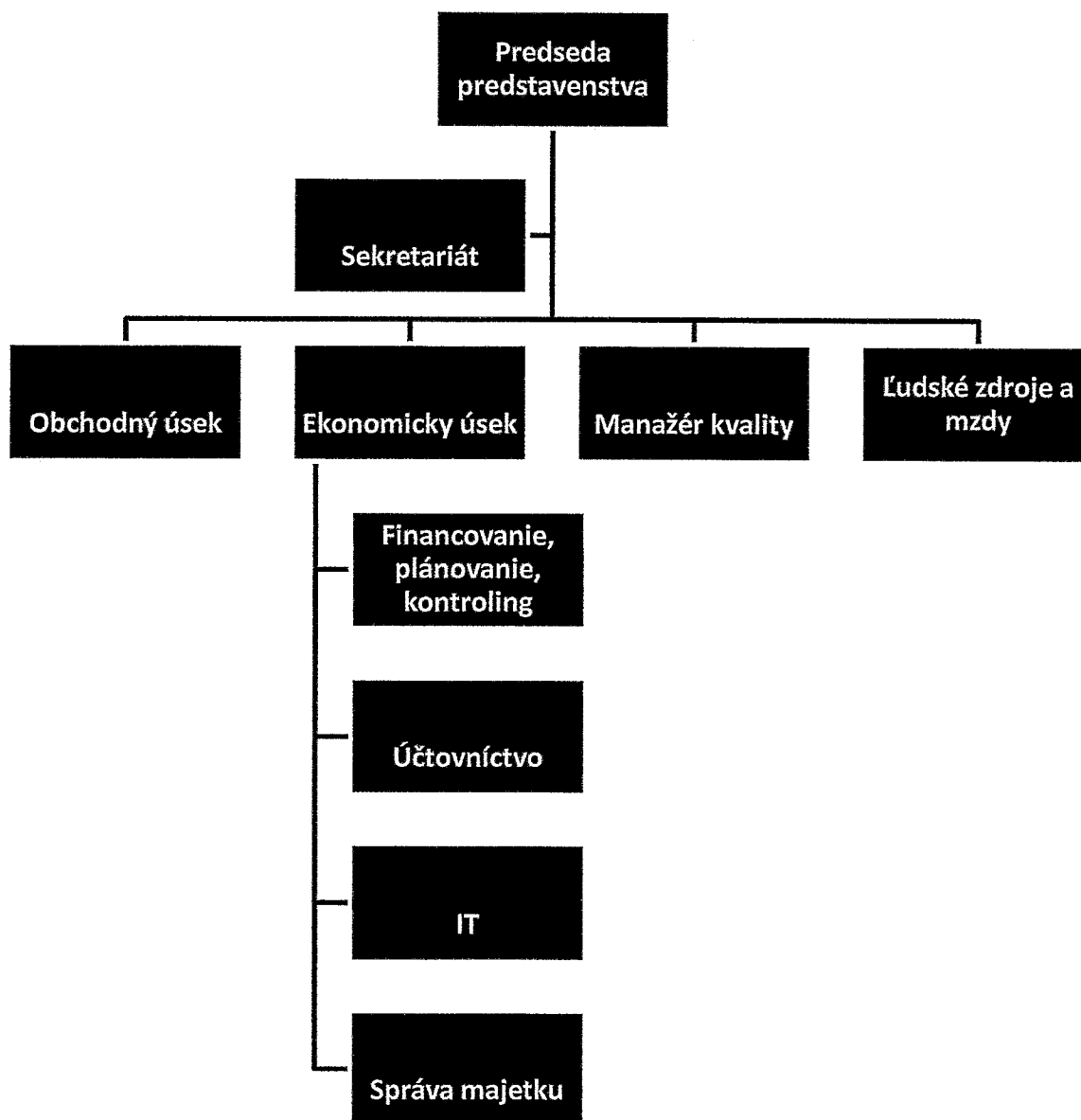
Orgány spoločnosti

Najvyšším orgánom spoločnosti KIMEX a.s. je **valné zhromaždenie**, na ktorom sa zúčastňujú všetci akcionári. Valné zhromaždenie rozhoduje o všetkých zásadných otázkach týkajúcich sa spoločnosti samej a jej činnosti. Valné zhromaždenie sa schádza najmenej jeden krát ročne.

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, zastupuje ju a podpisuje za ňu. Členovia predstavenstva sú menovaní a odvolávaní rozhodnutím valného zhromaždenia.

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom spoločnosti, ktorá dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. Členovia dozornej rady sú menovaní a odvolávaní rozhodnutím valného zhromaždenia.

Organizačná štruktúra spoločnosti KIMEX a.s.



1.3 Vznik a vývoj spoločnosti

Spoločnosť Kimex vznikla v roku 1991. Spoločnosť KIMEX a.s. bola založená dňa 6.7.2000 a vznikla 14.7.2000.

Hlavným predmetom podnikateľskej činnosti spoločnosti KIMEX a.s. je obchod s nerastnými surovinami, technologickými zariadeniami, priemyselným, strojárskym a

spotrebným tovarom na trhoch strednej a východnej Európy.

KIMEX a.s. patrí v súčasnosti medzi najväčších dovozcov energetického uhlia z Ruska na Slovensko. Obchodnými partnermi spoločnosti sú najvýznamnejšie slovenské a zahraničné podnikateľské subjekty z oblasti energetiky, metalurgie a chemického priemyslu.

KIMEX a.s. je od roku 2000 držiteľom certifikátu kvality ISO 9001, ktorý mu udelil RWTÜV pre oblasť obchodu s nerastnými surovinami a minerálmi.

Víziou spoločnosti je byť dynamickou, modernou a uznávanou spoločnosťou so stabilným podielom na trhu. Rozvoj spoločnosti KIMEX a.s. je orientovaný na dlhodobú finančnú stabilitu, zvyšovanie súčasného podielu v ekonomickom prostredí trhovej ekonomiky, konkurencieschopnosť a zabezpečenie trvalého zvyšovania spokojnosti zákazníkov a zlepšovania výkonnosti. Kreovanie firmy s pozitívnym imidžom, ktorá priťahuje tvorivých a talentovaných ľudí.

2 Ekonomické výsledky a porovnania s predchádzajúcimi rokmi

2.1 Bilančné porovnanie

Bilančná pozícia (€)	2012	2013	2014
Netto stav			
Aktíva celkom	9 814 450 €	12 282 242 €	11 327 585 €
Dlhodobý nehmotný majetok	11 057 €	7 655 €	4 253 €
Dlhodobý hmotný majetok	512 802 €	494 972 €	432 490 €
Dlhodobý finančný majetok	672 256 €	445 883 €	453 816 €
Zásoby	0 €	1 638 792 €	120 154 €
Dlhodobé pohľadávky	0 €	20 235 €	15 743 €
Krátkodobé pohľadávky	7 646 224 €	9 397 289 €	9 919 833 €
Finančné účty	826 684 €	238 983 €	322 397 €
Časové rozlíšenie	145 427 €	38 433 €	58 899 €
Pasíva celkom	9 814 450 €	12 282 242 €	11 327 585 €
Základné imanie	33 194 €	33 194 €	33 194 €
Ostatné kapitálové fondy	648 125 €	1 091 711 €	1 031 711 €
Ostatné fondy zo zisku	495 842 €	495 842 €	495 842 €
Výsledok hospodárenia minulých rokov	506 586 €	0 €	0 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	521 384 €	568 406 €	203 560 €
Rezervy	40 973 €	126 869 €	114 390 €
Dlhodobé záväzky	21 499 €	51 375 €	64 407 €

Krátkodobé záväzky	2 583 761 €	6 715 597 €	5 949 714 €
Krátkodobé finančné výpomoci	0 €	0 €	0 €
Bankové úvery	5 065 450 €	3 975 412 €	3 515 325 €
Časové rozlíšenie	660 €	401 €	116 €

2.2 Porovnanie výkazu ziskov a strát

Pozícia (€)	2012	2013	2014
Tržby z predaja tovaru	66 001 721 €	48 080 921 €	52 995 523 €
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	64 058 941 €	46 182 144 €	50 549 358 €
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	1 473 948 €	1 790 896 €	825 092 €
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0 €	0 €	0 €
Aktivácia	0 €	0 €	0 €
Pridaná hodnota	1 836 674 €	1 647 371 €	2 025 307 €
Osobné náklady	501 361 €	532 989 €	548 354 €
Dane a poplatky	8 006 €	2 554 €	2 692 €
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	78 518 €	98 722 €	76 208 €
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0 €	6 750 €	0 €
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0 €	0 €	0 €
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	110 047 €	108 291 €	0 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	33 195 104 €	24 667 154 €	40 145 648 €
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	33 188 845 €	24 646 357 €	39 975 935 €
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti	0 €	0 €	0 €
Prevod nákladov na hospodársku činnosť	0 €	0 €	0 €
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 145 001 €	932 362 €	1 567 766 €
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0 €	260 000 €	0 €
Náklady na predané cenné papiere a podiely	0 €	216 499 €	0 €

Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0 €	51 802 €	0 €
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0 €	0 €	0 €
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0 €	0 €	0 €
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	46 301 €	21 409 €	209 808 €
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	97 087 €	47 799 €	199 563 €
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0 €	0 €	0 €
Výnosové úroky	522 €	3 168 €	10 019 €
Nákladové úroky	268 165 €	200 977 €	177 131 €
Kurzové zisky	1 224 811 €	558 850 €	429 579 €
Kurzové straty	1 257 077 €	615 146 €	1 447 814 €
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	8 €	76 071 €	11 912 €
Ostatné náklady na finančnú činnosť	145 415 €	120 347 €	129 338 €
Prevod finančných výnosov	0 €	0 €	0 €
Prevod finančných nákladov	0 €	0 €	0 €
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-496 102 €	-229 468 €	-1 292 528 €
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	648 899 €	702 894 €	275 238 €
Daň z príjmov z bežnej činnosti	127 515 €	134 488 €	71 678 €
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení	521 384 €	568 406 €	203 560 €
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením	0 €	0 €	0 €
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0 €	0 €	0 €
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení	0 €	0 €	0 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	648 899 €	702 894 €	275 238 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	521 384 €	568 406 €	203 560 €

2.3 Vybrané ukazovatele finančnej analýzy

Ukazovatele rentability	2012	2013	2014
Rentabilita celkových aktív (%)	6,61%	5,72%	2,43%
Rentabilita vlastného kapitálu (%)	24,80%	40,24%	12,09%
Rentabilita tržieb (%)	0,96%	1,41%	0,51%

Ukazovatele likvidity	2012	2013	2014
Celková likvidita	1,69	2,76	2,87
Bežná likvidita	1,69	2,36	2,84
Pohotovú likvidita	0,16	0,06	0,09
Čistý pracovný kapitál	968 464 €	620 875 €	976 538 €

Ukazovatele aktivity	2012	2013	2014
Obrat celkových aktív	6,88	4,06	4,75
Obrat čistého pracovného kapitálu	69,67	80,33	55,11
Obrat neobežných aktív	56,41	52,58	60,43
Doba inkasa pohľadávok (dni)	40,79	67,98	66,46
Doba splácania záväzkov (dni)	13,90	48,85	40,23
Doba obratu zásob (dni)	0,00	11,83	0,80

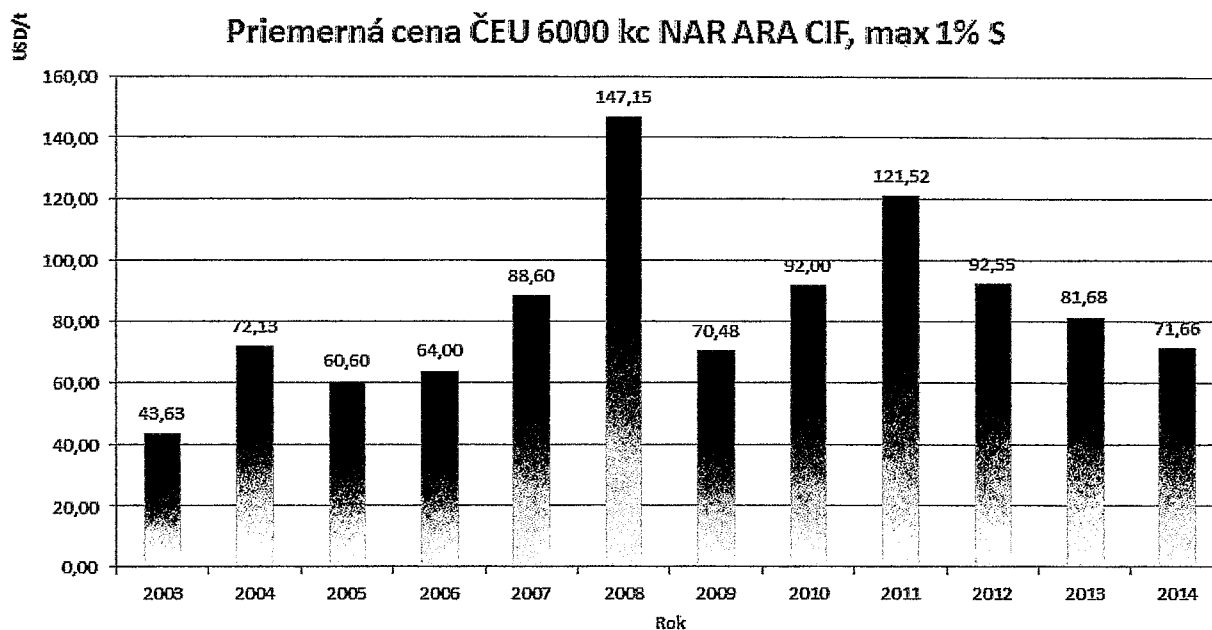
Ukazovatele zadlženosti	2012	2013	2014
Celková zadlženosť (%)	78,57%	88,50%	85,14%
Úrokové zaťaženie	0,29	0,22	0,39

2.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť sa v ďalšom roku bude zameriavať na rovnakú oblasť podnikateľskej činnosti, teda najmä na obchod s nerastnými surovinami. Túto oblasť ovplyvňujú najmä ceny nerastných surovín na svetovom trhu, zmeny kurzu USD voči EUR a schopnosť uspokojiť požiadavky odberateľov.

Vzhľadom na turbulentný vývoj na svetom trhu komodít, menového páru USD/EUR, ako aj globálnej ekonomiky je veľmi ťažké odhadovať budúci vývoj. Spoločnosť KIMEX a.s. približne analyzuje trhové faktory a prijíma účinné opatrenia na minimalizáciu rizík tak, aby mohla zvyšovať svoj trhovú podiel.

Graf 1 Vývoj priemernej ceny ČEU 6000 kc NAR ARA CIF, max 1% S



Zdroj: McCloskey

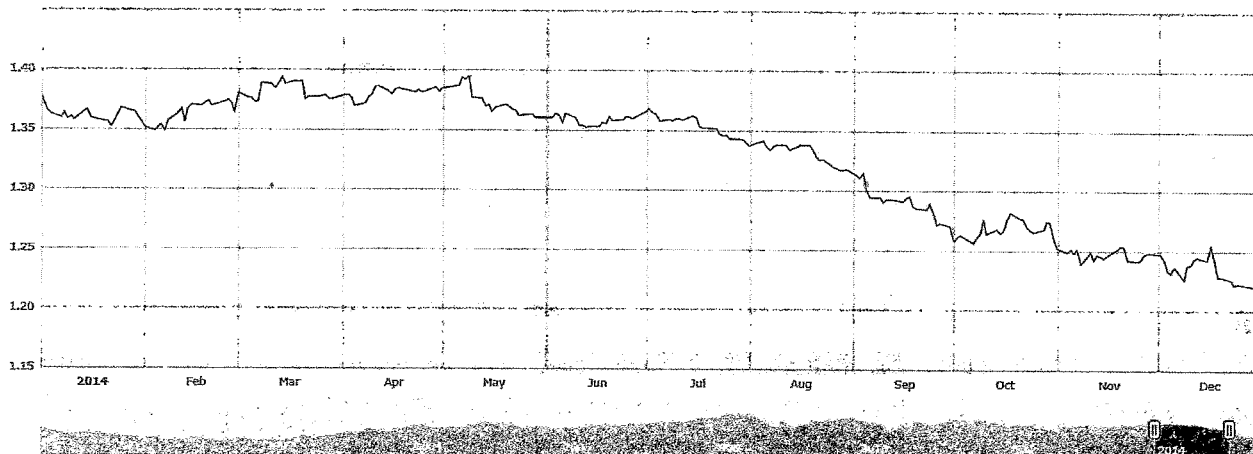
Graf 2 Vývoj menového páru USD/EUR v roku 2014

Change from 1 January 2014 to 31 December 2014

Minimum (31 December 2014): 1.2141 - Maximum (8 May 2014): 1.3953 - Average: 1.3285

Select EUR vs. USD

From: 01-01-2014 to: 31-12-2014



Zdroj: ECB

3 Finančná situácia spoločnosti

Spoločnosť má poskytnuté nasledujúce prevádzkové úvery:

- kontokorentný úver do výšky 2 500 000,- EUR
- kontokorentný úver do výšky 700 000,- EUR
- revolvingový úver do výšky 5 600 000,- EUR

Skutočná výška načerpaných úverových zdrojov k 31.12.2014 bola vo výške: 3 515 325,- EUR

Zmena vo finančnej situácii, ktorá by mohla výrazne ovplyvniť hospodárenie a činnosť firmy, v roku 2014 nenastala.

4 Doplnujúce informácie výročnej správy

4.1 Vplyv na životné prostredie

Činnosť spoločnosti KIMEX a.s. v roku 2014 nemala negatívny vplyv na životné prostredie. Spoločnosť KIMEX a.s. sa vo svojej činnosti riadi platnou legislatívou v príslušnej oblasti a plní si v stanovených termínoch svoje záväzky, ktoré jej z toho vyplývajú.

4.2 Vplyv na zamestnanosť

Priemerný evidenčný stav zamestnancov spoločnosti k 31.12.2014 bol 14 zamestnancov. Celkové náklady vynaložené spoločnosťou vo vzťahu k zamestnancom dosiahli výšku 548 tis. EUR, a to v nasledujúcej štruktúre:

- mzdové náklady 420 tis. EUR
- náklady na sociálne poistenie 118 tis. EUR
- sociálne náklady 10 tis. EUR

4.3 Udalosti osobitného významu

V období po 31.12.2014 do dátumu vypracovania tejto výročnej správy nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

4.4 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

V roku 2014 spoločnosť KIMEX a.s. nerealizovala výskum a ani neaktivovala náklady na vývoj.

4.5 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov alebo obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť KIMEX a.s. v priebehu roka 2014 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, ani akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely žiadneho zo svojich akcionárov.

4.6 Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť KIMEX a.s. vykázala za rok 2014 výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení vo výške 203 559,67 EUR.

Návrh na rozdelenie zisku:

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	203 559,67 EUR
Tvorba rezervného fondu	0,00 EUR
Zisk na rozdelenie	203 559,67 EUR
Tvorba sociálneho fondu	10 000,00 EUR
Výplata dividend	193 559,67 EUR

4.7 Informácia o organizačnej zložke v zahraničí

K ultimu roka 2014 nemala spoločnosť KIMEX a.s. žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

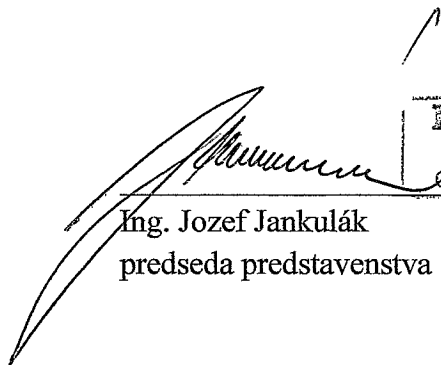
4.8 Informácia o konsolidácii účtovnej závierky

Spoločnosť KIMEX a.s. zostavila za rok 2014 individuálnu účtovnú zvierku a neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2014 za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť KIMEX a.s. dcérskym podnikom.

4.9 Informácia o neobmedzenom ručení

V roku 2014 neexistovali podniky, v ktorých bola spoločnosť KIMEX a.s. neobmedzene ručiacim spoločníkom.

V Košiciach.....*10. 6. 2015*.....


Ing. Jozef Jankulák
predseda predstavenstva

KIMEX a.s.
Poštová 8
040 01 KOŠICE 10



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za rok 2014

**z preskúmania účtovnej závierky
akciovej spoločnosti**

KIMEX a.s.

Košice



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov spoločnosti KIMEX a.s. Košice

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti KIMEX a.s. so sídlom v Košiciach, IČO: 36 199 672, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KIMEX a.s. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 24. marec 2015

BDR Consult, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 23
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 1467/S, IČO: 31593607

Ing. Drahúša Makovíniová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 88



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 6 0 4 1 6	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 4
IČO 3 6 1 9 9 6 7 2	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 4
SK NACE 4 6 . 7 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K I M E X a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P O Š T O V Á

Číslo

8

PSČ

Obec

0 4 0 0 1 K O Š I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD KOŠICE I .**ODDIEL SA , VLOŽKA Č . 1 1 3 8 / V**

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 5 5 3 3 3 7 9 0 8**+ 4 2 1 5 5 3 3 3 7 9 2 4**

E-mailová adresa

K I M E X @ K I M E X . S K

Zostavená dňa:

1 7 . 0 3 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

KIMEX a.s.

Poštová 8

040 01 KOŠICE

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 2 8 3 1 0 6 1	1 1 3 2 7 5 8 5	
				1 5 0 3 4 7 6		1 2 2 8 2 2 4 2
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 8 8 6 6 4 5	8 9 0 5 5 9	
				9 9 6 0 8 6		9 4 8 5 1 0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		2 3 2 8 1	4 2 5 3	
				1 9 0 2 8		7 6 5 5
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 3 2 8 1	4 2 5 3	
				1 9 0 2 8		7 6 5 5
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 4 0 9 5 4 8	4 3 2 4 9 0	
				9 7 7 0 5 8		4 9 4 9 7 2
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		4 2 6 6 7 4	4 7 1 0 1	
				3 7 9 5 7 3		7 1 4 9 8



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		1 0 8 8 5 5 1 7	1 0 3 7 8 1 2 7	
				5 0 7 3 9 0		1 1 2 9 5 2 9 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		2 1 5 6 8 5	1 2 0 1 5 4	
				9 5 5 3 1		1 6 3 8 7 9 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		7 2 7 4 8	7 2 7 4 8	
						4 5 1 6 6 8
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40		1 4 2 9 3 7	4 7 4 0 6	
				9 5 5 3 1		1 1 8 7 1 2 4
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		1 5 7 4 3	1 5 7 4 3	
						2 0 2 3 5
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				0



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 2 2 3 9 7	3 2 2 3 9 7	2 3 8 9 8 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 5 0 2 5	1 5 0 2 5	2 5 1 2 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 0 7 3 7 2	3 0 7 3 7 2	2 1 3 8 6 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 8 8 9 9	5 8 8 9 9	3 8 4 3 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 2 3 2	1 2 3 2	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 3 1 7 3	5 3 1 7 3	3 5 5 6 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 4 9 4	4 4 9 4	2 8 6 8

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 1 3 2 7 5 8 5	1 2 2 8 2 2 4 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 6 8 3 6 3 3	1 4 1 2 5 8 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 0 3 1 7 1 1	1 0 9 1 7 1 1
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 3 9	6 6 3 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 9 4 9 7 1 4	6 7 1 5 5 9 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 7 7 9 9 7 9	5 8 9 4 7 5 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 7 7 9 9 7 9	5 8 9 4 7 5 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 8 9 5 6	1 7 5 3 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 1 8 0	1 1 9 1 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 5 1 3 7	8 0 7 9 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		6 8 7 9 5 8
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 3 4 6 2	2 2 6 3 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 1 4 3 9 0	1 2 6 8 6 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 2 8 3 0	3 4 8 9 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 1 5 6 0	9 1 9 7 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 5 1 5 3 2 5	3 9 7 5 4 1 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 1 6	4 0 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 1 6	1 7 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		2 3 0



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



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



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

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky****A a) Dátum založenia:**

Obchodná spoločnosť KIMEX a.s. bola založená 6.7.2000 a 14.7.2000 bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Košice I., oddiel Sa, vložka č.:1138/V

A.b) Hlavné činnosti spoločnosti:

- maloobchod a veľkoobchod s nerastnými surovinami,
- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu a služieb.

A.c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13,75	13,75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.d) Podniky je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

☐ Áno ☒ Nie

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splnutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 12. júna 2014. Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 30.6.2014.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
b/ rozpracované v časti F.
c/ rozpracované v časti G.
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.
f/ rozpracované v časti J.
g/ rozpracované v časti K.
h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.
j/ rozpracované v časti O.
k/ rozpracované v časti P.
l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód ☐ Áno ☒ Nie

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie

2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok ☒ Áno ☐ Nie

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacía cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo ☐ ostatné VON

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou ☐ Áno ☒ Nie

4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení

☐ priame náklady

☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku

☐ inak:

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere ☒ Áno ☐ Nie

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- ☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

Podnik nakupoval zásoby☒ Áno ☐ Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT 1, čl.2

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poisťné ☐ clo ☒ ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
☒ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Popis:

- ☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou☐ Áno ☒ Nie

7) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

- 8) peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**
 9) pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok☐ Áno ☒ Nie

- 10) majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii☐ Áno ☒ Nie

Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou.

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik☒ Áno ☐ Nie**E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4 roky	25%	rovnomerný
Samost.hnut. vecí-stroje	4 roky	25%	rovnomerný
Samost.hnut. vecí –dopr.pr.	4 roky	25%	rovnomerný
Sam.hnut. vecí-inventár	6 rokov	16,67%	rovnomerný
Ost.dlh.majetok.-tech.zhod.	20 rokov	5%	rovnomerný

☒ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania, pričom za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E.f) Oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

Spoločnosť neviduje opravu významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F.a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivov a-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwil l	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		23 281				0		23 281
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0				0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 281	0	0	0	0	0	23 281
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 626						15 626
Prírastky		3 402						3 402
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 028	0	0	0	0	0	19 028
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 655						7 655
Stav na konci účtovného obdobia		4 253						4 253

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 281				0		23 281
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 281	0	0	0	0	0	23 281
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 224						12 224
Prírastky		3 402						3 402
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 626	0	0	0	0	0	15 626
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 057						11 057
Stav na konci účtovného obdobia		7 655						7 655

F.a) informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			447 672			972 550		0	1 420 222
Prírastky			0			10 324			10 324
Úbytky			-20 998						-20 998
Presuny								0	0
Stav na konci účtovného obdobia			426 674			982 874		0	1 409 548
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			376 174			549 076			925 250
Prírastky			24 397			48 409			72 806
Úbytky			-20 998						-20 998
Stav na konci účtovného obdobia			379 573			597 485			977 058
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71 498			423 474		0	494 972
Stav na konci účtovného obdobia			47 101			385 389			432 490

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské 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			456 740			972 550		8 000	1 437 290
Prírastky			85 490						85 490
Úbytky			-94 558						-94 558
Presuny								-8 000	-8 000
Stav na konci účtovného obdobia			447 672			972 550			1 420 222
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			423 304			501 184			924 488
Prírastky			47 428			47 892			95 320
Úbytky			-94 558						-94 558
Stav na konci účtovného obdobia			376 174			549 076			925 250
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33 436			471 366		8 000	512 802
Stav na konci účtovného obdobia			71 498			423 474			494 972

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Havarijné poist. mot. vozidiel	-	01.01.2014-31.12.2014
PZP mot. Vozidiel	-	01.01.2014-31.12.2014
Poistenie nehn. majetku – budova	2 381 000	01.01.2014-31.12.2014
Poistenie hnuteľ. majetku - budova	341 000	01.01.2014-31.12.2014

F.c) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.d) prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.f) Charakteristika Goodwilu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

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					
Rentrans East, Sp. Z. o. o . Krowniki Poľsko	25	25	1 815 265	81 359	453 816
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	453 816

F.j) informácie o dlhodobom finančnom majetku

Aktuálny stav k 31.12.2014 je 2387 ks obchodných podielov spoločnosti Rentrans East Krowniki Poľsko, čo predstavuje 25%-ný podiel na základnom imaní tejto spoločnosti.

Tabuľka č. 1

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	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		445 883					0		445 883
Prírastky		0					0		0
Úbytky							0		0
Presuny							0		0
Stav na konci účtovného obdobia		453 816					0		453 816
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		445 883							445 883
Stav na konci účtovného obdobia		453 816							453 816

Tabuľka č. 2

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 DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		672 256							672 256
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		445 883							445 883
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia									0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		672 256							672 256
Stav na konci účtovného obdobia		445 883							445 883

F. j) a l) informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j) a 2) informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.k) informácie o opravných položkách podľa zložiek dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.l) informácie o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia/ reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
CP a pod. Rentrans East	Metóda vlastného imania	-87 313	-95 246

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy.

Tabuľka č. 1

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					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby	95 531				95 531
Zásoby spolu	95 531				95 531

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo o zásobách, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.q) informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.r) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP /prekurz. OP k 31.12.2014/	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	437 255	-25 396	0		411 859
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	437 255	-25 396			411 859

F.s) veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	15 743		15 743
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 743		15 743
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 680 488	6 228 676	9 909 164
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	113 573		113 573
Iné pohľadávky	308 955		308 955
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 103 016	6 228 676	10 331 692

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 228 676	2 894 952
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 103 016	6 939 592
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 331 692	9 834 544
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 743	20 235
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 743	20 235

F.t) a u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	199 648
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Hodnota založených pohľadávok predstavuje sumu, ktorá je predmetom záložného práva pre banku, z titulu forfaitingu.

F.v) Odložená daňová pohľadávka – uvedené v časti G.f)**F.w) krátkodobý finančný majetok**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 025	25 122
Bežné bankové účty	258 872	213 860
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	48 500	
Spolu	322 397	238 982

F.x) informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Zb) vlastných akciách a to o:

1. dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
2. počte a menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počte a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
3. počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
4. počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 232	
Antivir. program ESSET 2016:	1 232	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	53 173	35 565
Úroky z postúp. Pohľ.	22 685	10 080
Poistné	3 144	3 101
Internet, antiv. progr., domena	2 873	1 968
Predplatné odbor. liter.	2 253	1 934
Parkov. karty	3 692	1 071
Reklama	12 076	10 990
Ostatné	6 450	6 421
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 494	2 867
Úroky z poskyt. Pôžičiek	4 387	2 792
Iné:	107	75

F.zd) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G.a.1,2, 5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	33 194	33 194
Počet akcií (a.s.)	10	10
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	3 319	3 319
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	100	100
-		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	20 501	56 840
Hodnota upísaného vlastného imania	33 194	33 194
Hodnota splateného základného imania	33 194	33 194
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	568 406
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	558 406
Iné	
Spolu	568 406

G.a.4). prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	126 869			0	126 869
Odmeny, odvody	91 979	71 560	91 979	0	71 560
Dovoleny, odvody	30 130	38 630	30 130	0	38 630
Audit závierky	4 760	4 200	4 760	0	4 200

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 973	126 869	40 973	0	126 869
Odmeny, odvody	0	91 979	0	0	91 979
Dovolenky, odvody	37 093	30 130	37 093	0	30 130
Audit závierky	3 780	4 760	3 780	0	4 760
Obchodný vestník	100	0	100	0	0

G.c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	25 827	43 455
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 923 887	6 672 142
Krátkodobé záväzky spolu	5 949 714	6 715 597
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	64 407	51 375
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	64 407	51 375

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F.v) a G.f) Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	12 526	6 586
ÚZC	432 489	494 971
DZC	419 963	488 385
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	181 307	34 761
zdaniteľné	71 560	91 979
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	15 743	20 235
Uplatnená daňová pohľadávka	4 492	
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		20 235
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	45 401	9 096
Zmena odloženého daňového záväzku	36 305	3 494
Zaučtovaná ako náklad	35 944	3 494
Zaučtovaná do vlastného imania		

G.g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	21 869	15 897
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 911	2 966
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	20 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 911	22 966
Čerpanie sociálneho fondu	16 414	16 994
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 366	21 869

G.h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

G.i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

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 bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
KTK - úver SLSP	EUR	1,224	20.8.2015	518 466	1 019 263
Revolvingový úver - VÚB	EUR	1,522	31.5.2015	750 000	750 000
Revolvingový úver - VÚB	USD	1,667	31.5.2015	2 204 300	3 042 500
KTK - úver ČSOB	EUR	1,824	29.4.2015	431 276	0

Ručenia za úvery v SLSP a.s. a vo VÚB a.s. je nehnuteľnosťami vo vlastníctve tretej osoby. Úver v ČSOB a.s. je zabezpečený firemnou blankozmenkou.

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	116	171
Úroky z bankových úverov	116	171
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	230
Prefakturácie ESET-antivir.progr.		211
Doména		19

G.k) Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.l) Položky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G.m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	B	c	d	e	f	g
Istina	20 410	0	0	19 197	20 410	0
Finančný náklad	560	0	0	1 737	560	0
Spolu	20 970	0	0	20 934	20 970	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H.a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb - nájomné		Tržby z predaja služieb - preprava		Tržby z predaja uhlia	
	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
Slovensko	39 974	40 395	215 014	19 462	42 378 955	36 842 802
Zahraničie	0		568 819	1 731 039	10 616 568	11 238 119
z toho:						
Poľsko					9 319 766	9 098 958
ČR				1 731 039	222 626	1 828 222
Ostatní zahr.					1 074 176	310 939
Spolu	39 974	40 395	783 833	1 750 501	52 995 523	48 080 921

H.b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a činnosti, ktoré majú výnimočný rozsah výskyt.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výnosy z odpísaných pohľadávok - forfaiting a factoring	39 957 102	24 625 457
Ostatné prevádzkové výnosy	188 546	6 936
Tržby z predaja DHM	0	6 750
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	429 579	558 850
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39 253	12 947
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosy z derivátových operácií	209 808	21 409
Tržby z predaja CP a vkladov	0	260 000
Výnosy z dlhod. Fin. majetku	0	51 802
Ost. Finančné výnosy	11 912	76 071
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: z toho:		

H.g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	825 092	1 790 896
Tržby za tovar	52 995 523	48 080 921
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	53 820 615	49 871 817

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 200	5 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 200	5 100
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Prepravné služby	741 692	1 564 618
Nájomné	120 045	120 605
Opravy a udržiavanie	69 285	27 119
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpis postúpených pohľadávok -forfaiting a factoring	39 957 102	24 625 740
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam		108 291
Ostatné prevádzkové náklady- poistné	14 670	17 795
Dary	500	500
Dane a poplatky	2 692	2 554
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 447 814	615 146
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	810 621	101 311
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky	177 131	200 977
Náklady na derivátové operácie	199 563	47 799
Predané CP a vklady	0	216 499
Ostatné nákl. na finanč. činnosť - bankové poplatky	64 538	58 360
Ostatné nákl. na finanč. činnosť	64 800	61 987
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J.a) až e) informácie o daniach z príjmov**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

J.f) a g) Informácie o daniach 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:	275 237	x	x	702 893	x	x
teoretická daň	x	60 552	22	x	161 665	23
Daňovo neuznané náklady	146 113	32 144	11,7	154 673	35 575	5,06
Výnosy nepodliehajúce dani	280 097	61 621	22,4	200 072	46 017	6,55
Umorenie daňovej straty				0		
Spolu	141 253			657 494		
Splatná daň z príjmov	x	31 241	11,35	x	151 229	21,52
Odložená daň z príjmov	x	40 437	14,69	x	-16 741	-2,38
Celková daň z príjmov	x	71 678	26,04	x	134 488	19,13

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**K. Informácie o podsúvahových položkách**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		15 561 253
Závazky z derivátov		15 561 253
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z ručenia – Chateu Grand Bari	640 559	640 559
Závazky z ručenia – Vúb Leasing	640 559	640 559
Pohľadávky z ručenia – KIMEX Group s.r.o.	1 427 000	
Závazky z ručenia – VÚB a.s.	1 427 000	
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) Podmienené záväzky**

Účtovná jednotka má nižšie uvedené ručenia:

1. voči VÚB a.s. za úver spoločnosti KIMEX Group s.r.o.
2. voči VÚB Leasing, a.s. za leasing hnuiteľných vecí spoločnosti Chateau GRAND BARI s.r.o.

L.c) Podmienенý majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

M. Údaje o príjmoch a výhodach členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a) výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány
nevidujeme

b) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,
nevidujeme

c) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:
nevidujeme

N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby, právnické osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov a štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Uvedené v bode b)

b) zoznam obchodov uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
KIMEX a.s. - Ing. Jankulák	03 - prenájom	120 000	120 000
KIMEX a.s. – KIMEX Group	10- záruky	6 787	
KIMEX a.s. – KIMEX Group	03 - služby	14 348	13 426
KIMEX Group – KIMEX a.s.	03- služby	48 450	47 372
KIMEX Group – KIMEX a.s.	10 – záruky	64 800	61 311
Chateau Grand Bari-KIMEX a.s.	03-služby	8 444	3 339
KIMEX –Chateau Grand Bari	10-záruky	5 124	3 068
KIMEX –Chateau Grand Bari	03-služby	480	
KIMEX a.s. – GENERAL s.r.o.	03- služby	3 024	
GENERAL s.r.o. –KIMEX a.s.	03 - služby	18 360	
Rentrans East- KIMEX a.s.	03-služby	200 251	213 728

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklých cien a úrokov.

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. Zmeny vlastného imania**

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	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 091 711		60 000		1 031 711
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-783 204		687 958	7 933	-87 313
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy	495 842				495 842
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	568 406	203 560	558 406	10 000	203 560
Vyplatené dividendy	0	558 406	558 406		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	648 125	506 586	63 000	0	1 091 711
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-109 663	-695 948	22 407	0	-783 204
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	495 842				495 842
Nerozdelený zisk minulých rokov	506 586	0	0		506 586
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	521 384	568 406	501 384	20 000	568 406
Vyplatené dividendy	0	857 251	350 665	506 586	0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

Obchodné meno

KIMEX a.s.

Sídlo

Poštová 8, 040 01 Košice

IČO

36199672

Ozn.	Názov položky	Č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	275 238	702 894
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	814 471	441 380
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	76 208	98 722
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	-20 751	106 735
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	177 131	200 977
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-10 019	-3 168
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	-8 115	-12 946
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13	600 017	101 311
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14		-50 251
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	16	924 090	147 718
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-365 731	-1 794 800
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-228 817	3 581 310
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	1 518 638	-1 638 792
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	21	2 013 799	1 291 992
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	10 019	3 168
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	-177 131	-200 977
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24		23 500
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	25	-558 406	-1 007 970
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	1 571 449	-593 181
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	-152 321	-105 470
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	30	1 135 960	4 243
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-10 324	-77 489
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35		6 750
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	36		260 000
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-10 324	189 261
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-70 000	423 586
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		443 586
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58	-60 000	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60	-10 000	-20 000
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-390 565	-1 090 036
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	64	5 009 920	10 188 084
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	65	-5 400 485	-11 278 120
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	71		

C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	74	-199 563	-47 799
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75	209 808	21 409
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-450 320	-692 840
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	675 316	-499 336
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	238 983	826 684
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	914 299	150 618
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83	-591 902	-88 365
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	322 397	238 983



Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5

Akcionárom spoločnosti: KIMEX a.s. Košice

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti KIMEX a.s. so sídlom v Košiciach, IČO: 36 199 672 k 31. decembru 2014 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 24. marca 2015 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KIMEX a.s. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti KIMEX a.s. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

V Banskej Bystrici, dňa: 15. júna 2015

BDR Consult, spol. s r.o.
M. M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 23
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 1467/S, IČO: 31593607

Ing. Drahúša Makovíniová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 88

