

VÝKAZ
ZISKOV A STRÁT

priebežnej účtovnej závierky

k 30.06.2011 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zaraďujú 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 D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Deň	Mesiac	Rok
2020442501		od 01	01	2011
IČO		do 30	06	2011
31561896				
SK NACE		od 01	01	2010
28.15.0		do 30	06	2010
	Bezprostredne predchádzajúce obdobie			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KINEX A. S.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

1. MÁJA

Číslo

71 / 36

PSČ

Obec

01483 BYTČA

Číslo telefónu

041 / 5556254

Číslo faxu

0555 /

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 15.07.2011	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
------------------------------	--	---	---

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01				
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02				
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03				
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04		2 4 2 5 9 0 6		1 8 5 7 3 0 0
				1 3 6 4 0 3 4 7		1 0 4 6 6 1 9 8
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05		2 4 1 3 4 1 6		1 8 4 9 3 4 5
				1 3 2 9 2 2 6 0		1 0 0 5 2 9 6 9
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		- 4 2 1 3 1		- 4 4 3 7 1
				8 5 7 5 0		1 2 9 5 0 0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		5 4 6 2 1		5 2 3 2 6
				2 6 2 3 3 7		2 8 3 7 2 9
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08		1 5 0 1 3 7 9		1 0 9 0 5 9 8
				8 2 5 7 5 1 6		6 0 6 7 7 0 1
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09		1 1 5 0 2 0 6		8 6 4 0 2 2
				6 5 4 2 5 5 1		4 9 6 6 3 6 5
2.	Služby (účtová skupina 51)	10		3 5 1 1 7 3		2 2 6 5 7 6
				1 7 1 4 9 6 5		1 1 0 1 3 3 6
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11		9 2 4 5 2 7		7 6 6 7 0 2
				5 3 8 2 8 3 1		4 3 9 8 4 9 7
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12		7 5 6 5 8 0		6 0 2 1 7 7
				4 3 2 9 3 0 0		3 6 2 7 5 5 7
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13		5 4 5 9 8 0		4 2 8 5 5 7
				3 1 0 7 8 7 9		2 5 9 4 6 8 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		3 0 0		3 0 0
				1 8 0 0		1 7 9 4
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15		1 9 0 4 8 3		1 5 2 2 4 0
				1 1 0 5 3 8 4		9 2 8 3 1 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16		1 9 8 1 7		2 1 0 8 0
				1 1 4 2 3 7		1 0 2 7 6 9
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17		7 4 6 6		8 5 2 0
				4 4 8 8 0		4 4 0 4 5
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18		1 1 2 0 2 8		1 1 1 2 7 4
				6 7 2 9 7 4		6 8 0 9 0 8
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		5 3 5 3 9		5 1 7 7 5
				2 6 9 4 2 7		1 4 2 7 9 9
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		3 6 9 4 7		2 2 9 3 2
				1 6 5 3 4 1		5 3 2 9 5
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		- 2 2 6		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22		9 1		8 1 1 1
				6 5 9 8		2 4 7 4 6
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23		1 2 3 7 5		1 2 5 7 5
				6 3 4 5 4		5 3 4 5 6
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24				
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25				
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 -r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26		5 2 7 6 1		6 9 1 1 0
				3 8 3 1 3 3		1 0 6 7 8 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27				
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28				
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29				
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30				
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31				
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32				
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33				
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34				
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35				
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36				
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37				
X.	Výnosové úroky (662)	38		1		1
				6		6
N.	Nákladové úroky (562)	39		1 0 0 4 6		1 3 3 1 7
				6 2 9 2 3		6 2 5 0 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2	2	vykazované obdobie - časť 1 kumulatívne - časť 2
XI.	Kurzové zisky (663)	40		5 1 9		
				1 1 2 4 1		5 6
O.	Kurzové straty (563)	41		6 3 0 6		2 2 9 4 6
				2 1 7 3 3		7 6 9 8 5
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42				
						6 7
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43		8 2 5		2 3 3 4
				3 7 0 7		1 5 7 2 1
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44				
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45				
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46		- 1 6 6 5 7		- 3 8 5 9 6
				- 7 7 1 1 6		- 1 5 5 0 7 7
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47		3 6 1 0 4		3 0 5 1 4
				3 0 6 0 1 7		- 4 8 2 9 6
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48				
S.1.	- splatná (591, 595)	49				
2.	- odložená (+/- 592)	50				
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51		3 6 1 0 4		3 0 5 1 4
				3 0 6 0 1 7		- 4 8 2 9 6
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52				



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	vykazované obdobie - časť 1	2	vykazované obdobie - časť 1
				kumulatívne - časť 2		kumulatívne - časť 2
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53				
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54				
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55				
U.1.	- splatná (593)	56				
2.	- odložená (+/- 594)	57				
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58				
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59		3 6 1 0 4		3 0 5 1 4
				3 0 6 0 1 7		- 4 8 2 9 6
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61		3 6 1 0 4		3 0 5 1 4
				3 0 6 0 1 7		- 4 8 2 9 6

SÚVAHA

priebežnej účtovnej závierky



k 3 0 . 0 6 . 2 0 1 1 (v celých eurách)

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

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

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

Daňové identifikačné číslo		Deň	Mesiac	Rok
2 0 2 0 4 4 2 5 0 1		od	0 1	0 1 2 0 1 1
IČO		do	3 0	0 6 2 0 1 1
3 1 5 6 1 8 9 6				
SK NACE		od	0 1	0 1 2 0 1 0
2 8 . 1 5 . 0		do	3 1	1 2 2 0 1 0
	Bezprostredne predchádzajúce obdobie			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K I N E X A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

1 . M Á J A

Číslo

7 1 / 3 6

PSČ

Obec

0 1 4 8 3 B Y T Č A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 1 / 5 5 5 6 2 5 4 0 4 1 / 5 5 5 6 2 0 4

E-mailová adresa

Z U Z A N A . V L C I K O V A @ K I N E X B E A R I N G S . S K

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
1 5 . 0 7 . 2 0 1 1			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie 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. 002 + r. 030 + r. 061	001		3 9 1 4 3 4 8 3	1 4 5 7 4 0 3 7	
				2 4 5 6 9 4 4 6	1 3 9 7 5 9 2 1	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		3 4 6 4 4 2 4 8	1 0 4 0 9 0 6 4	
				2 4 2 3 5 1 8 4	1 0 9 4 4 7 1 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003		7 6 7 2 7 6	1 7 5 9 7 3	
				5 9 1 3 0 3	2 0 7 8 0 4	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004		1 2 4 4 6 4	7 9 5 3 8	
				4 4 9 2 6	9 1 9 8 4	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		5 6 0 2 0 8	7 2 2 6 5	
				4 8 7 9 4 3	8 4 1 0 9	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006		7 9 6 0 4	2 1 1 7 0	
				5 8 4 3 4	2 8 7 1 1	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009		3 0 0 0	3 0 0 0	
					3 0 0 0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011		3 3 6 7 7 8 0 4	1 0 2 3 3 0 9 1	
				2 3 4 4 4 7 1 3	1 0 7 3 6 9 0 6	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012		7 2 9 5 3 9	7 2 9 5 3 9	
					7 2 9 5 3 9	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		8 9 6 8 0 5 2	4 0 8 1 5 1 9	
				4 8 8 6 5 3 3	4 1 5 8 4 3 1	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		2 3 5 8 7 3 2 0	5 0 8 4 9 3 7	
				1 8 5 0 2 3 8 3	5 4 4 2 5 2 8	



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
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	2 3 9 7	2 3 9 7	2 3 9 7
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	3 9 0 4 9 6 5 5 7 9 7	3 3 4 6 9 9	4 0 4 0 1 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	1 9 9 1 6 8 1 9 9 1 6 8		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	1 9 9 1 6 8 1 9 9 1 6 8		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030		4 4 9 2 3 5 6	4 1 5 8 0 9 4
				3 3 4 2 6 2	3 0 2 8 5 5 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031		2 6 0 0 9 8 8	2 4 7 6 2 7 0
				1 2 4 7 1 8	2 3 8 4 0 1 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032		1 0 5 6 9 7 0	1 0 2 1 3 2 5
				3 5 6 4 5	1 0 3 1 0 7 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033		1 5 4 4 0 1 8	1 4 5 4 9 4 5
				8 9 0 7 3	1 3 5 2 9 3 8
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



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		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046		1 8 6 6 7 0 8	1 6 5 7 1 6 4	
				2 0 9 5 4 4		6 1 9 7 9 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047		1 7 7 2 6 4 2	1 6 5 2 1 1 2	
				1 2 0 5 3 0		6 1 4 0 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053		1	1	
						2
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054		9 4 0 6 5	5 0 5 1	
				8 9 0 1 4		5 7 5 0
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055		2 4 6 6 0	2 4 6 6 0	
						2 4 7 4 1
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056		5 2 6 3	5 2 6 3	
						5 9 3 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	1 9 3 9 7	1 9 3 9 7	1 8 8 0 4	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	6 8 7 9	6 8 7 9	2 6 6 1	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	6 8 7 9	6 8 7 9	2 6 6 1	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 4 5 7 4 0 3 7	1 3 9 7 5 9 2 1
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	2 7 5 9 7 0 8	2 4 5 3 6 9 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 3 3 8 7 2 6 9	1 3 3 8 7 2 6 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 3 3 8 7 2 6 9	1 3 3 8 7 2 6 9



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1 1 1 2 0 0	1 1 1 2 0 0
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	1 1 1 2 0 0	1 1 1 2 0 0
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	8 4 9 9 7 1	8 4 9 9 7 1
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	8 1 4 2 2 7	8 1 4 2 2 7
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	3 5 7 4 4	3 5 7 4 4
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 1 1 8 9 4 7 4 9	- 1 1 8 3 7 0 7 4
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	9 2 9 0 9 9 9	9 2 9 0 9 9 9
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086	- 2 1 1 8 5 7 4 8	- 2 1 1 2 8 0 7 3
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	3 0 6 0 1 7	- 5 7 6 7 5
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 1 8 1 4 3 2 9	1 1 5 2 2 2 3 0
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	8 4 1 1 0 3	8 0 1 7 4 6
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	3 1 7 6 6 2	2 5 3 8 0 7
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	3 1 9 1 5 3	3 2 0 9 9 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	2 0 4 2 8 8	2 2 6 9 4 4
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	3 6 4 4 2 7	4 8 6 5 0 1
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	2 5 2 7 5	2 3 7 5 5
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	3 0 8 1 0 7	4 3 1 7 0 1
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	3 1 0 4 5	3 1 0 4 5
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 0 6 0 8 7 9 9	1 0 2 3 3 9 8 3
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	6 1 7 5 8 7 8	5 7 7 0 7 7 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	5 4 3 8 3 5	3 8 1 0 3
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	2 0 6 7 3 9	2 3 5 7 6 6
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	2 0 1 2 7 3 9	2 0 1 2 7 3 9
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	3 9 9 4 2 3	4 1 8 7 1 5
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	2 5 0 3 6 6	5 8 9 5 1 8
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	6 4 8 0 1 0	6 9 9 4 4 1
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	3 7 1 8 0 9	4 6 8 9 2 2
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

P O Z N Á M K Y

k účtovnej závierke zostavenej

k 30. júnu 2011

(finančné údaje sú v celých eurách, pokiaľ nie je v texte uvedené inak)

KINEX, a.s.

1. mája 71/36

014 83 Bytča

IČO: 31561896, DIČ: 2020442501, IČ DPH: SK2020442501

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 74/L

OBSAH:

obsah:	1
A. Informácie o účtovnej jednotke	2
B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánoch účtovnej jednotky	3
C. Informácie o konsolidovanom celku	3
D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach	5
E. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy	10
F. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy	17
G. Informácie o výnosoch	21
H. Informácie o nákladoch	24
I. Informácie o daniach z príjmov	26
J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch	28
K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach	29
L. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky	32
M. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb	33
N. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky	35
O. Informácie o vlastnom imaní	36
P. Prehľad peňažných tokov k 30. júnu 2011	37

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

KINEX, a.s.

1.mája 71/36

014 83 Bytča

IČO: 31561896, DIČ: 2020442501, IČ DPH: SK2020442501

Spoločnosť KINEX, a.s. (ďalej len účtovná jednotka) bola založená dňa 3.4. 1992.

Do obchodného registra Okresného súdu Žilina bola zapísaná 1.5.1992.

(Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka 74/L).

b) Predmetom podnikania účtovnej jednotky je:

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

c) Priemerný počet zamestnancov

počet zamestnancov	30.06.2011	31.12.2010
priemerný počet zamestnancov	712	674
- z toho vedúci zamestnanci	3	3
skutočný počet zamestnancov	712	678

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky 30. júna 2011

Účtovná závierka účtovnej jednotky je zostavená ako priebežná účtovná závierka podľa § 18 ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 30. júna 2011.

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

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. decembru 2010 bola schválená valným zhromaždením akcionárov účtovnej jednotky dňa 20.06.2011.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 20.06.2011 schválilo spoločnosť FINECO, s. r. o., licencia SKAU č. 89 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011.

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

a) Štatutárne orgány

Predstavenstvo:

Ing. Jiří Frolka	predseda
Ing. Igor Kováč	člen
Ing. Ivan Galvánek	člen

Dozorná rada:

Ing. Ivona Vavrová	predseda
Ing. Jana Ragasová	člen
Světlana Dodeková	člen

b) Spoločníci účtovnej jednotky

Štruktúra akcionárov účtovnej jednotky do 30. júna 2011 bola takáto:

Akcionár	podiel na základnom imaní		hlasovacie práva v %
	v EUR	v %	
Bearings World Trade, a.s.	10.652.850,80	79,57	79,57
Drobní akcionári	2.734.418,40	20,43	20,43
Spolu	13.387.269,20	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Kinex a. s. (going concern).

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

Od 1. januára 2009 je zákonným platidlom a menovou jednotkou na území Slovenskej republiky mena euro.

Od 1. januára 2009 sa účtovníctvo vedie v mene euro a účtovná závierka sa zostavuje v mene euro.

b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

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

4. Dlhodobý hmotný majetok

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

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

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

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

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

7. Dlhodobý finančný majetok /cenné papiere a podiely/

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

8. Zásoby obstarané kúpou

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

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

- t.j. nedokončená výroba a hotové výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi v zložení: priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, + odvody ku mzdám, kooperácie) + časť nepriamych nákladov, ktoré sa k výrobe vzťahujú (výrobná réžia).
Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

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

11. Zákazková výroba

- nevykazuje sa, spoločnosť nevytvorila žiadnu zákazkovú výrobu

12. Pohľadávky

- ocenenie pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- ocenenie postúpených pohľadávok - obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam - opravné položky sa tvoria k pochybným a sporným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí tak, aby vykázaná hodnota pohľadávok predstavovala predpokladanú výšku splatenia týchto pohľadávok. Opravné položky sa tvoria k pohľadávkam po lehote splatnosti najmenej vo výške:

- | | |
|---|---------------------------|
| - po lehote splatnosti viac ako 30 dní | 5% z hodnoty pohľadávky, |
| - po lehote splatnosti viac ako 60 dní | 10% z hodnoty pohľadávky, |
| - po lehote splatnosti viac ako 90 dní | 25% z hodnoty pohľadávky, |
| - po lehote splatnosti viac ako 180 dní | 50% z hodnoty pohľadávky, |
| - po lehote splatnosti viac ako 360 dní | 100% z hodnoty pohľadávky |

13. Krátkodobý finančný majetok

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

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

- náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

- Oceňovanie záväzkov pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- Závazky pri ich prevzatí - obstarávacou cenou
- pri zistení rozdielu v prípade inventarizácie, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- rezervy ako záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, vytvárané na krytie známych rizík alebo strát z podnikania - oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- pôžičky a úvery - v účtovnej závierke sa vykazujú podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

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

- oceňujú sa reálnou hodnotou;

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- nie sú evidované

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

- Majetok prenášaný na základe operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Takýto majetok eviduje účtovná jednotka v operatívnej evidencii.
- Finančný prenájom - zmluvy uzavreté od 1.1.2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca a odpisuje ho podľa odpisového plánu.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

- spoločnosť neeviduje

21. Odložené dane

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

Odložený daňový záväzok sa vzťahuje na zdaniteľné dočasné rozdiely.

c) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa neodpisuje, ale sa jednorazovo pri uvedení do používania zúčtuje do nákladov a eviduje sa v pomocnej evidencii počas doby využiteľnosti.

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

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

zložka majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby - nehnuteľnosti	40	rovnomerné	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8	rovnomerné	12,5
Dopravné prostriedky	4	rovnomerné	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

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

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

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

d) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

- neboli poskytnuté žiadne dotácie

e) 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

f) Výnosy

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

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

dlhodobý nehmotný majetok podľa položiek súvahy v obstarávacích cenách	r. s.	Stav k 30.06.2011 v celých €	prírastky	úbytky	presun + -	Stav k 31.12.2010 v celých €
dlhodobý nehmotný majetok	003	767.276				767.276
012 - aktivované náklady na vývoj	004	124.464				124.464
013 - softvér	005	560.208				560.208
014 - ocenenie práva	006	79.604				79.604
015 - goodwill	007					
019 - ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008					
041 - obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009	3.000				3.000
051 - poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	010					

dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy v obstarávacích cenách	r. s.	Stav k 30.06.2011 v celých €	prírastky	Úbytky	presun + -	Stav k 31.12.2010 v celých €
dlhodobý hmotný majetok	011	33.677.804	327.966	200.561		33.550.399
031 - pozemky	012	729.539				729.539
021 - stavby	013	8.968.052				8.968.052
022 - samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	014	23.587.320	198.639	1.922		23.390.603
025 - pestovateľské celky trvalých porastov	015					
026 - základné stádo a ťažné zvieratá	016					
032 - ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	2.397				2.397
042 - obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	390.496	129.327	198.639		459.808
052 - poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	019					

oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku podľa položiek súvahy	r. s.	Stav k 30.06.2011 v celých €	Prírastky	Úbytky	presun + -	Stav k 31.12.2010 v celých €
dlhodobý nehmotný majetok	003	591.303	31.831			559.472
072 - oprávky k aktivovaným nákladom na vývoj	004	44.926	12.446			32.480
073 - oprávky k softvéru	005	487.943	11.844			476.099
074 - oprávky k ocenením právam	006	58.434	7.541			50.893
075 - oprávky ku goodwillu	007					
079 - oprávky k ost. dlhodobému nehmotnému majetku	008					

oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku podľa položiek súvahy	r. s.	stav k 30.06.2011 v celých €	prírastky	Úbytky	presun + -	Stav k 31.12.2010 v celých €
dlhodobý hmotný majetok	011	23.444.713	633.142	1.922		22.813.493
081 - oprávky k stavbám	013	4.886.533	76.912			4.809.621
082 - oprávky s samostatným hnut. veciam a súb. hn. vecí	014	18.502.383	556.230	1.922		17.948.075
085 - oprávky k pestovateľským celkom	015					
086 - oprávky k základnému stádu a ťažným zvieratám	016					
089 - oprávky k ostatnému dlhodobému hmotnému majetku	017					
094 - opravná položka k nedokončenému DHM	018	55.797				55.797

zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku podľa položiek súvahy	r. s.	30.06.2011 v celých €	31.12.2010 v celých €
dlhodobý nehmotný majetok	003	175.973	207.804
012 - aktivované náklady na vývoj	004	79.538	91.984
013 - softvér	005	72.265	84.109
014 - oceníteľné práva	006	21.170	28.711
015 - goodwill	007		
019 - ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008		
(041) - 093- obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009	3.000	3.000

zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy	r. s.	30.06.2011 v celých €	31.12.2010 v celých €
dlhodobý hmotný majetok	011	10.233.091	10.736.906
031 - pozemky	012	729.539	729.539
021 - stavby	013	4.081.519	4.158.431
022 - samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	014	5.084.937	5.442.528
025 - pestovateľské celky trvalých porastov	015		
026 - základné stádo a ťažné zvieratá	016		
032 - ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	2.397	2.397
042 - obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	334.699	404.011
052 - poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	019		

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

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

Poistenie sa vzťahuje na:

- súbor nehnuteľného majetku - budovy, haly a stavby vrátane stavebných súčastí
- súbor huteľného majetku vrátane dopravných prostriedkov bez EČ
- cudzie veci užívané na základe zmluvy
- zásoby /materiál, nedokončená výroba/

- náklady na vypratanie miesta poistenia po poistnej udalosti, náklady na demontáž alebo remontáž nepoškodených poistených vecí

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

c) Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom

Majetok zatiaľčený záložným právom	veriteľ.	dlžník (ak dlžníkom nie je účtovná jednotka)	hodnota majetku v celých €	popis (dôvod ručenia)
Kuchyňa, jedáleň	CITIBANK	Kinex Bearings	240.467	Záložná zmluva 210034/PA23122005 210034/PA30042007
Administratívna budova	-II-	Kinex Bearings	505.871	-II-
Výr. hala-Nástrojáreň	-II-	Kinex Bearings	1.000.909	-II-
Výr. hala-Vretien	-II-	Kinex Bearings	1.329.072	-II-
Výrobná hala M6	-II-	Kinex Bearings	2.891.706	-II-
Zastavané plochy a nádvoria	-II-	Kinex Bearings	555.466	-II-
Sústr.automat SAY vč. 2201910455, inv.č. 11625	Unicredit. Leasing	Kinex a.s.	108.613	Zmluva o zriadení záložného práva k hnutel'. majetku
Sústr.automat SAY vč. 2201910497, inv.č. 11637	-II-	Kinex a.s.	104.656	-II-
Brúska BB 10 vč. 5087, i.č. 12124	-II-	Kinex a.s.	94.362	-II-
Brúska BB 10 vč. 5073, i.č. 11977	-II-	Kinex a.s.	77.185	-II-
Brúska BB 10 vč. 5030, i.č. 11978	-II-	Kinex a.s.	76.372	-II-
Microfinis. stroj MFS vč 004, inv. č. 12146	-II-	Kinex a.s.	77.561	-II-
Microfinis. stroj MFS 100 vč 005, inv. č. 12142	-II-	Kinex a.s.	77.581	-II-
Brúska BB 10 CNC vč. 5017	-II-	Kinex a.s.	201.726	-II-
Brúska BB 10 CNC vč. 5047	-II-	Kinex a.s.	193.738	-II-
Brúska BB 10 CNC vč. 5063	-II-	Kinex a.s.	203.414	-II-
Brúska BB 10 CNC vč. 5077	-II-	Kinex a.s.	217.002	-II-

Pozn. uvedená hodnota majetku pre Citibank je z odborného stanoviska č. 67/2007 zo dňa 14.06.2007
pre Unicredit Leasing je zo znaleckého posudku č. 031/2006 zo dňa 24.06.2006

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

- spoločnosť neeviduje

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

- spoločnosť neeviduje

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

- spoločnosť neeviduje

g) Opravné položky k nadobudnutému majetku

opravné položky k majetku podľa položiek súvahy	r. s.	stav k 30.06.2011 v celých €	prírastky	úbytky	Presun + -	stav k 31.12.2010 v celých €
091 - opravná položka k dlhodobému nehmotnému majetku	004 -008					
092 - opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	012 - 017	70.391				70.391
093 - opravná položka k nedokončenému dlhodobému nehmotnému majetku	009					
094 - opravná položka k nedokončenému dlhodobému hmotnému majetku	018	55.797				55.797
095 - opravná položka k poskytnutým preddavkom na dlhodobý majetok	010, 019					
098 - oprávky k opravnej položke k dlhodobému nehmotnému majetku	020					

**h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky
nebola****i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**

	podiel na ZI	podiel na hlas. právach	mena	výsledok hospodárenia v celých €		vlastné imanie		účtovná hodnota vykázaná v súvahe v celých €	
	%	%		06/11	12/10	06/11	12/10	06/2011	12/2010
KLF-Guličkárka a.s. „v likvidácii“ Kukučínová 2346 Kysucké Nové Mesto	49,88	49,88	€	0	0	0	0	0	0
Spolu			€	0	0	0	0	0	0

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

dlhodobý finančný majetok podľa položiek súvahy v obstarávacích cenách	r. s.	Stav /brutto/ k 30.06.2011 v celých €	prírastky	Úbytky	presun + -	stav k 31.12.2010 v celých €
dlhodobý finančný majetok	021	199.168				199.168
061 - podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	022					
062 - podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	023	199.168				199.168
063,065 - ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	024					
066A - pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	025					
067, 069, 06X - ostatný dlhodobý finančný majetok	026					
066A 067A, 06X - pôžičky s dobou splatnosť najviac jeden rok	027					
043 - obstarávaný dlhodobý finančný majetok	028					
053 - preddavky na dlhodobý finančný majetok	029					

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

opravné položky k dlhodobému finančnému majetku podľa položiek súvahy	r. s.	stav 30.06.2011 v celých €	prírastky	Úbytky	presun + -	stav 31.12.2010 v celých €
096 - opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	022 - 028	199.168				199.168
097 - opravná položka k nadobudnutému majetku	020					

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku neboli

m) Záložné právo a obmedzenie práva nakladať s dlhodobým finančným majetkom
- spoločnosť nemá záložné právo na dlhodobý finančný majetok

majetok zatiaľčený záložným právom	veriteľ.	dlžník (ak dlžníkom nie je účtovná jednotka)	hodnota majetku v celých €	popis (dôvod ručenia)

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

Opis dlhodobého finančného majetku	+ zvýšenie hodnoty - zníženie hodnoty	vplyv na VH	vplyv na VI

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

Opravné položky k zásobám	stav 30.06.2011	tvorba (zvýšenie)	zníženie (použitie)	zrušenie (rozpustenie)	Stav 31.12.2010
- Materiál	35.645	-	-	59	35.704
- nedokončená výroba	89.073	-	-	-	89.073
- výrobky	-	-	-	-	-
Spolu	124.718	-	-	59	124.777

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

q) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa nevykazuje, spoločnosť netvorila žiadnu zákazkovú výrobu

r) opravné položky k pohľadávkam v členení podľa súvahy

dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	r. s.	stav 30.06.2011	Tvorba	Použitie	zrušenie	stav 31.12.2010
Spolu:	046	209.544	-	-	226	209.770

s) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

pohľadávky	stav 30.06.2011	stav 31.12.2010
- do lehoty splatnosti (netto)	1.494.486	590.140
- po lehote splatnosti (netto)	162.678	29.652
Spolu	1.657.164	619.792

Hodnota pohľadávok vychádza z hodnoty krátkodobých pohľadávok spolu r.046.

t) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

pohľadávky zabezpečené záložným právom	veriteľ	hodnota pohľadávok v celých €	popis

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

pohľadávky zaťažené záložným právom	veriteľ	dlžník (ak dlžníkom nie je účtovná jednotka)	hodnota pohľadávok v celých €	popis (dôvod ručenia)

v) odložená daňová pohľadávka s opisom vzniku

Zdroj odloženej daňovej pohľadávky:	Stav k 30.06.2011 v celých €	Stav k 31.12.2010 v celých €
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou (do 31.12.2002 len rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi)		
dočasné rozdiely - dlhodobé		
možnosť umorovania daňovej straty v budúcnosti		
sadzba dane z príjmov v %		
odložený daňový záväzok - / pohľadávka +		

w) významné zložky finančných účtov vrátane krátkodobého finančného majetku

Finančné účty vrátane krátkodobého finančného majetku	stav 30.06.2011	Stav 31.12.2010
Peniaze	5.263	5.937
Účty v bankách	19.397	18.804
Krátkodobý fin. majetok		
Spolu r. 055	24.660	24.741

Spoločnosť môže voľne disponovať s finančnými prostriedkami spoločnosti.

x) opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	r. s.	stav 30.06.2011	Tvorba	zníženie	zrušenie	stav 31.12.2010
		0				0

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

krátkodobý finančný majetok zaťažený záložným právom	veriteľ.	dĺžnik (ak dĺžníkom nie je účtovná jednotka)	hodnota krátkodobého fin. majetku v celých €	popis (dôvod ručenia)

z) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou - neevidujeme

aa) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky	stav 30.06.2011 v celých €	prírastky	úbytky	stav 31.12.2010 v celých €
náklady budúcich období - poisťné	6.472	19.739	14.203	936
náklady budúcich období - leasing VUB	401	0	0	401
ostatné náklady budúcich období	6	6	1.324	1.324
príjmy budúcich období	0	0	0	0
SPOLU (r. s. 061)	6.879	19.745	15.527	2.661

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

1. opis základného imania

základné imanie	hodnota v €
základné imanie celkom	13.387.269,20
počet akcií	403.231
menovitá hodnota akcie	33,20
základné imanie splatené	13.387.269,20
základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	2.759.708
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania	4.85

2. rozdelenie zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

rozdelenie zisku dosiahnutého v predchádzajúcom účtovnom období	hodnota v celých €
Účtovný zisk celkom z toho:	
- prídel do zákonného rezervného fondu	
- prídel na zvýšenie základného imania	
- prídel do štatutárnych fondov	
- prídel do ostatných fondov	
- použitie na vyrovnanie straty minulých rokov	
- použitie na výplatu dividend	
- nerozdelený zisk minulých rokov	
- iné rozdelenie zisku	

3. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

vysporiadanie straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období	hodnota v celých €
Účtovná strata celkom z toho:	
- úhrada straty z rezervného fondu	
- úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
- úhrada straty spoločníkmi	
- úhrada straty znížením základného imania	
- úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	57.675
- iná úhrada straty	

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

vlastné akcie	hodnota v celých €
hodnota vlastných akcií, ktoré vlastní účtovná jednotka	0
hodnota akcií, ktoré vlastní dcérska účtovná jednotka alebo pridružená účtovná jednotka	0
hodnota podielu na základnom imaní, ktorú vlastní účtovná jednotka	0
hodnota podielu na základnom imaní, ktorú vlastní dcérska účtovná jednotka alebo pridružená účtovná jednotka	0

5. zisk a strata účtovaná priamo na účty vlastného imania

opis účtovného prípadu	náklad (strata) zníženie VI	výnos (zisk) zvýšenie VI
Spolu	0	0

b) Rezervy

Rezervy:	r. s.	stav 30.06.2011 v celých €	tvorba	preúčt. (+/-)	zrušenie	stav 31.12.2010 v celých €
Spolu rezervy: (r. s. 90 až r. s. 93)	089	841.103	73.665	0	34.308	801.746
Rezervy zákonné dlhodobé:						
Reklamácie r. 2008 - dlhodobé		0				0
SPOLU - rezervy zákonné dlhodobé	090	0	0	0	0	0
Rezervy zákonné krátkodobé:						
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia		296.870	73.665			223.205
Účtovný audit, výročná správa		2.525			9.810	12.335
Reklamácie r.2008 - krátkodobé		17.067				17.067
Ostatné		1.200				1.200
Úroky z pôžičiek		0				0
SPOLU - rezervy zákonné krátkodobé	091	317.662	73.665	0	9.810	253.807
Ostatné dlhodobé rezervy:						
Odchodné - dlhodobé		270.712			1.842	272.554
Reklamácie r. 2009, 2010 - dlhodobé		48.441				48.441
SPOLU - ostatné dlhodobé rezervy	092	319.153	0	0	1.842	320.995
Ostatné krátkodobé rezervy:						
Odstupné		3.087				3.087
Odchodné - krátkodobé		0			16.057	16.057
Reklamácie r. 2006,7,9,10 - krátkodobé		26.794			3.086	29.880
Iné riziká - penále		105.446			3.513	108.959
Odmeny		68.961				68.961
SPOLU - ostatné krátkodobé rezervy	093	204.288	0	0	22.656	226.944

c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

záväzky	30.06.2011 v celých €	31.12.2010 v celých €
- do lehoty splatnosti	3 904 852	5 156 438
- po lehote splatnosti	6 703 947	5 077 545
Spolu r.s. 106	10 608 799	10 233 983

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky	r. s.	zostatková doba splatnosti k 30.06.2011			zostatková doba splatnosti k 31.12.2010		
		do 1 roka	1 až 5 rokov	viac ako 5 rokov	do 1 roka	1 až 5 rokov	viac ako 5 rokov
Krátkodobé záväzky	106	10.608.799			10.233.983		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	095						
Čistá hodnota zákazky	096						
Dlhodobé nevyfakturované dodávky	097						
Dlhodobé záväzky voči materskej účtovnej jednotke a dcérskej účtovnej jednotke	098						
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	099						
Dlhodobé prijaté preddavky	100						
Dlhodobé zmenky na úhradu	101						
Vydané dlhopisy	102						
Záväzky zo sociálneho fondu	103		25.275			23.755	
Ostatné dlhodobé záväzky	104		308.107			431.701	
Odložený daňový záväzok	105		31.045			31.045	

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia
- spoločnosť neeviduje

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Text	stav k 30.06.2011 v celých €	stav k 31.12.2010 v celých €
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	-788.550	-788.550
dočasné rozdiely - dlhodobé	60.989	60.989
možnosť umorovania daňovej straty v budúcnosti	696.516	696.516
sadzba dane z príjmov v %	19%	19%
odložený daňový záväzok - / pohľadávka +	-31.045	-31.045

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Text	hodnota v celých € k 30.06.2011	hodnota v celých € k 30.06.2010
Stav sociálneho fondu k 01.01.	23.755	55.039
Zákonná tvorba sociálneho fondu z nákladov 0,6%	16.331	13.907
Tvorba sociálneho fondu v zmysle kolektívnej zmluvy 0,5%	13.609	11.590
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Čerpanie sociálneho fondu za 1-6	28.420	35.385
Stav k 30.06.	25.275	45.151

Spoločnosť v období 01-06/2011 tvorila SF vo výške 29.940 EUR. SF sa čerpal v súlade so zákonom o SF na stravu, dopravu, soc. výpomoc a pod. potreby zamestnancov.

h) Vydané dlhopisy - žiadne

Dlhopis	menovitá hodnota	emisný kurz	úrok	splatnosť

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

charakter bankového úveru,	mena	hodnota v celých € 30.06.2011	hodnota v celých € 31.12.2010	Úrok	splatnosť	forma zabezpečenia
SPOLU (r.s. 118)		0	0			

Pôžičky

prehľad poskytnutých pôžičiek	mena	zostatok pôžičky k 30.06.2011 v celých € (vrátane úrokov)	zostatok pôžičky k 31.12.2010 v celých € (vrátane úrokov)	Úrok	splatnosť
HTC Holding a.s. - úroky s úveru	EUR	0	29.027	5,345 %	14.01.2010
HTC Holding a.s. - pôžička	EUR	206.739	206.739	5,265 %	31.12.2011
SPOLU (r.s. 110)		206.739	235.766		
Pôžička - Majetok a. s.	EUR	32.265	32.265	4,623 %	31.12.2011
Pôžička - Kinex Bearings a. s.	EUR	1.119.107	1.119.107	0,9 %	31.12.2011
Pôžička - Kinex-KLF a. s.	EUR	861.367	861.367	0,9 %	31.12.2011
SPOLU (r.s. 111)		2.012.739	2.012.739		

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis položky	stav 30.06.2011	prírastky	úbytky	stav 31.12.2010
výdavky budúcich období	0			0
výnosy budúcich období	0			0
kurzové rozdiely pasívne (nerealizované kurzové straty)	0			0

k) Významné položky derivátov

- nevykazujeme

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi s uvedením formy zabezpečenia

- nevykazujeme

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

produkty a komodity	opis	30.06.2011 v celých €		30.06.2010 v celých €	
		tuzemsko	zahraničie	tuzemsko	Zahraničie
601	Tržby za výroby	12.889.335		9.860.098	-
602	Tržby za služby	402.925		192.871	-
604	Tržby za tovar			-	-

Tržby rozčlenené podľa hlavných produktov

Produkt	Predaj v celých € 30.06.2011	Predaj v celých € 30.06.2010
Výrobky		
Jednoriadkové gul'kové ložiská	-	-
Dvojradowé ložiská pre vodné čerpadlá	7.025.715	5.567.242
Dvojradowé ložiská pre uloženie bicyklových stredov	946.137	1.225.437
Dvojradowé ložiská pre textilné stroje	3.847.053	2.537.107
Pružné uloženie	533.484	356.797
Špeciálne ložiská	536.946	169.969
Ostatné	-	3.546
Rezerva na reklamácie	-	-
SPOLU	12.889.335	9.860.098
Služby		
Práce priemyselnej povahy	133.824	-
Preprava	-	-
Prenájmy	80.971	13.930
Ostatné služby	188.130	178.941
SPOLU	402.925	192.871
Tovar		
Ostatný obchodný tovar	-	-
SPOLU	-	-

Tržby rozčlenené po teritóriách

krajina	Opis	30.06.2011		30.06.2010	
		v celých €	%	v celých €	%
Slovensko		13.291.789	100	10.052.969	100
Česko		471		-	
ostatné		-		-	
spolu		13.292.260	100	10.052.969	100

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Opis	Netto 30.06.2011	Netto 31.12.2010	Zmena stavu	Účet 61.	Rozdiel
121	Nedokončená výroba	1.454.945	1.352.938	102.007	85.750	16.257
123	Výrobky	-	-	-	-	-
SPOLU		1.454.945	1.352.938	102.007	85.750	16.257

zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Opis	Rozdiel	Dôvod vzniku rozdielu	Suma	Nezdôvodnený rozdiel
121	Nedokončená výroba	16.257	Zúčtovanie mánk a škôd 549/121 Zúčt. krátkodobých rezerv 611/326	-3.743 20.000	0

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

výnosy pri aktivácii nákladov	Opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
621	Aktivácia výrobkov	504	-
622	Aktivácia vnútropodnik.prepravy	-	-
623	Aktivácia nehm. výsledkov vývoja	-	-
624	Aktivácia dlhodobého HM	261.833	283.729
Spolu		262.337	283.729

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
641	Tržby z predaja dlhodobého NM a HM	-	22.220
642	Tržby z predaja materiálu	269.427	120.579
644	Zmluvné pokuty a penále z omeškania	-	-
646	Postúpenia pohľadávok	-	-
	Ostatné prevádzkové výnosy	5.945	23.129
	Dotácie	-	-
648	Náhrady od poisťovní	-	79
	Náhrady od zamestnancov, dodávateľ. (škody a manká + ostatné)	653	1.538

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

finančné výnosy	opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
661	Tržby z predaja cenných papierov	-	-
662	Prijaté úroky	6	6
663	Kurzové zisky	11.241	56
668	Ostatné finančné výnosy	-	67
667	Kurzové výnosy z devízovej transakcie	-	-

- f) Opis a suma významných položiek mimoriadnych výnosov bežného účtovného obdobia a suma položiek mimoriadnych výnosov predchádzajúcich účtovných období - nie sú evidované**

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Opis a suma významných položiek nákladov na poskytnuté služby

náklady na poskytnuté služby	opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
511	Opravy	245.903	107.674
512	Cestovné	5.559	5.356
513	Náklady na reprezentáciu	1.670	1.773
518.75	Školenia	7.018	4.621
518.61, 518.62	Reklama, inzercia	2.432	1.897
518.3, 518.0004	Výkony spojov + poštovné	19.230	15.668
518.1	Nájomné	131.432	98.913
518.41,44,45	Kooperácie	345.822	304.517
518.43	Personálny leasing	568.893	213.635
518.5	Prepravné	34.605	30.969
518.8	Poradenstvo ekonomické, právne, ostatné	79.729	22.709
	Ostatné služby	272.672	293.604
518 spolu		1.461.833	986.533
CELKOM		1.714.965	1.101.336

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
541	Predaný dlhodob. NM a HM	-	947
542	Predaný materiál	165.341	52.348
543	Dary	-	-
544	Zmluvné pokuty a penále	22.501	22.668
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	5.405	2.206
546 ost.	Odpis nevymožiteľnej pohľadávky	-	-
546.0002	Postúpenie pohľadávok	-	-
546.9	Odpis nevymožiteľ. pohl'. daňovo neuznaný	-	-
546 spolu		-	-
547	Tvorba, zúčtovanie OP k pohľadávkam	-226	-
548.	Ostatné náklady na hosp. činnosť	2.971	3.104
548.1	Poistenie majetku, osôb, výrobkov, ostatné poistenie	28.655	20.890
548.2	Členské príspevky záujmovým združeniam	-	-
548.9	Ostatné náklady na hosp. činnosť daňovo neuznané	-	-
548 spolu		31.626	23.994
549	Manká a škody, fyz. likvid. zásob	3.922	4.588
551.0	Odpisy dlhodobého nehmot. maj. nad limit	31.831	32.810
551.1	Odpisy stavieb	76.912	76.163
551.2	Odpisy samostatných hnutel'ných vecí a súborov hnut. vecí	544.287	537.915
551.3	Odpisy dopravných prostriedkov	19.561	33.710
551.4	Odpisy ostatného dlhodobého HM nad limit	383	306
551.	Odpisy ostatné	-	4
551 spolu		672.974	680.908
553		-	-
551 a 553 spolu		672.974	680.908

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov, a celková suma kurzových strát

finančné náklady	opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
561	Ostatné investičné a cenné papiere	-	-
562 ost	Platené úroky	32.000	11.779
562.4	Leasingové zmluvy uzavr. po 1.1.2004	30.923	50.721
562.9	Úroky daňovo neuznané	-	-
562 spolu		62.923	62.500
563	Kurzové straty	21.733	76.985
565	Tvorba OP k cenným papierom	-	-
567	Kurzové rozdiely z devízovej transakcie	-	-
568.0	Ostatné finančné náklady	-	1
568.1	Poistenie úverov	-	-
568.2	Ostatné poistenie finančné	-	11.330
568.3	Bankové poplatky z úverov	-	-
568.4	Ostatné bankové poplatky	3.707	4.390
568.5	Poplatky za faktoring	-	-
568.9	Poplatky daňovo neuznané	-	-
568 spolu		3.707	15.721
569 spolu		-	-

d) Opis a suma významných položiek mimoriadnych nákladov bežného účtovného obdobia a suma položiek mimoriadnych nákladov predchádzajúcich účtovných období

mimoriadne náklady	opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
588	Ostatné mimoriadne náklady	-	-
Mimoriadne náklady spolu:		-	-

e) Náklady na audit a poradenstvo

Náklady na audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	r. 2010 v celých €	r. 2009 v celých €
Overenie účtovnej závierky	16.350	17.270
Iné uisťovacie služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Iné súvisiace služby	-	-
Spolu	16.350	17.270

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos, vyplývajúcich zo zmeny sadzby dane z príjmov nebola účtovaná

b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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

odložené daňové pohľadávky	Opis	30.06.2011 v celých €	31.12.2010 v celých €
daňová strata		3.665.873	3.665.873
Nevyužité daňové odpočty		-	-
Z toho zaúčtovaná daň		696.516	696.516

c) 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

Odložený daňový záväzok	Opis	30.06.2011 v celých €	31.12.2010 v celých €
		-	-

d) Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

	Opis	30.06.2011 v celých €	31.12.2010 v celých €
neuplatňované umorovanie daňovej straty - nezúčtovaná odložená daňová pohľadávka k hodnote straty	Časť straty ktorá sa nepredpokladá umoriť - nebola tvorené odložená daň pohľadávka	3.356.029	3.356.029
Z toho nezúčtovaná daň 19%		637.646	637.646

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z umorovanej straty len vo výške jej predpokladaného umorenia.

e) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov odložená daňová pohľadávka

odložená daň	opis	30.06.2011 v celých €	31.12.2010 v celých €
(účet 428.)		-	-

- f) 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

výpočet odložených daní	30.06.2011			31.12.2010		
	základ			základ		
	dane	daň	daň	dane	daň	daň
	v celých €	v celých €	%	v celých €	v celých €	%
výsledok hospodárenia pred zdanením				-684.996		
Pripočítateľné položky				650.188		
Odpočítateľné položky				-653.153		
Daňový základ				-687.961		
Umorená strata z min. období				0		
splatná daň			19	0		19
odložená daň			19	-627.321		19
dodatkový odvod dane			19	0		19
úľava na dani				0		
celková vykázaná daň				-627.321		

- g) Zmena sadzby dane z príjmov

- v tomto roku nedošlo k zmene sadzby dane z príjmov

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

údaje na podsúvahových účtoch	Opis	30.06.2011 v celých €	30.06.2010 v celých €
602.1	Prenajatý majetok	80.971	13.930
474	Závazky z leasingu - (zml.uzav.po 1.1.2004)	676.003	1.126.385
518.1003	Najatý majetok budovy,haly,stavby	-	-
518.1	Najatý majetok HTC Holding	-	2.004
518.1002,4	Najatý majetok (stroje,zariadenia,doprav.prostr.) - iné	129.434	87.368
518.1001	Najatý majetok ostatný	1.998	9.541

Leasing k 30.6.2011:

Spoločnosť má v nájme (finančný leasing):

- 5 osobných automobilov - od spol. VÚB Leasing a Unicredit leasing
- 11 strojov - od spol. BPT Leasing, IKB Leasing, Deutsche Leasing, Unicredit Leasing, Leasing Slovenskej sporiteľne.

Spoločnosť mala v nájme v r. 2011:

- **stroje a zariadenia a iné hnutel'né veci:** mikrofinišovací stroj BEARINGSTAR, hnutel'ný majetok na kontrolu ložiskových krúžkov, brúsku Voumard, zariadenie na distribúciu plynu...

Prenajatý majetok:

Spoločnosť prenajíma časť svojej nehnuteľnosti, elektrorozvodňu, baličku a drobný hmotný majetok.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe

záväzky	Opis	hodnota celkom v celých €	hodnota týkajúca sa spriaznených osôb v celých €
z poskytnutých záruk			
zo súdnych rozhodnutí			
zo všeobecne záväzných právnych predpisov			
zo zmlúv, ktoré obsahujú záväzok podriadenosti			
z ručenia			
iné			

Právne spory

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

1. Súdny spor vo veci **žalobcu Slovkaz Promotion s.r.o.** proti **KINEX, a.s.** o zaplatenie pohľadávky – žalovaná je suma 1.795.767,50 SKK (59.608,56 EUR) spolu s úrokmi z omeškania. Predmetné konanie bolo právoplatne ukončené zamietnutím žaloby, v súčasnosti prebieha exekučné konanie vo vzťahu k trovám predmetného konania..
2. Súdny spor vo veci **žalobcu BY US EUROPE B.V.**, Holandské kráľovstvo, proti **žalovanému KINEX, a.s.**, o zaplatenie 10.000,- EUR s príslušenstvom. KINEX a. s. vo vyššie uvedenom preukázal, že nárok spoločnosti BY US EUROPE, uplatňovaný v tomto konaní, nie je dôvodný. Žalobca zobral žalobu späť, Okresný súd Žilina vydal právoplatné rozhodnutie o zastavení konania a v súčasnosti sa čaká na vrátenie súdneho poplatku.
3. Súdny spor vo veci **žalobcu Milan Antol** proti **KINEX, a.s.** o zaplatenie pohľadávky 354.143,50 EUR s príslušenstvom. Predmetné konanie prebieha na súde 1. stupňa, výsledok sporu bude závisieť od dokazovania a právneho posúdenia skutkového stavu a dôkazov zo strany súdu, výsledok sporu v súčasnosti nie je možné odhadnúť.

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

1. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému Lesostav Zvolen, a.s.** o zaplatenie pohľadávky (bez dôvodné obohatenie) – žalovaná je suma 1.570.800,-Sk (52.141,01 EUR) spolu s úrokmi z omeškania. Predmetné konanie je právoplatne prerušené až do ukončenia trestného konania voči bývalým štatutárom Kinex, a.s., výsledok sporu závisí od posúdenia dôkazov a od záverov v trestnom konaní.
2. Súdny spor vedený na OS Žilina v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti žalovaným: **bývalým štatutárom spoločnosti**, o zaplatenie pohľadávky titulom náhrady škody – suma 100.417,69 EUR s príslušenstvom Aktuálne je súdne konanie v štádiu odvolacieho konania vedeného proti uzneseniu o prerušení konania (až do skončenia trestného konania vedeného voči bývalým štatutárom dotknutých spoločností).

3. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému Lesostav LTM, s.r.o.** o zaplatenie pohľadávky (bezdôvodné obohatenie) 1.309.000,-Sk (43.450,84 EUR). Predmetné konanie bolo ukončené mimosúdnou dohodou, v súčasnosti prebieha exekučné konanie o vymoženie pohľadávky z mimosúdnej dohody. Z informácie poskytnutej od súdneho exekútora sa javí, že pohľadávka je nevymožiteľná, nakoľko odporca nevlastní žiaden majetok, bankové účty sú zablokované avšak nie je na nich evidovaný žiaden pohyb.
4. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému APLAUS MEDIA, s.r.o.** o zaplatenie pohľadávky vo výške 2.307,05 EUR za nájom dopravného prostriedku. Okresný súd Bratislava I uznal právne nároky žalobcu a priznal výšku trov konania. V súčasnosti prebieha exekučné konanie na uspokojenie pohľadávky.
5. Súdny spor v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovanému DANMAR, s.r.o.** o zaplatenie pohľadávky vo výške 18.360,53 EUR za zakúpené stroje a náradie. V danej právnej veci podal KINEX a.s. žalobu na Okresný súd Bratislava II. Výsledok sporu je podmienený vymožením pohľadávky v súdnom konaní. Prvé pojednávanie je vytýčené v septembri 2011.
6. Súdne spory v právnej veci **žalobcu KINEX, a.s.** proti **žalovaným bývalým zamestnancom spoločnosti** o zaplatenie pohľadávky vo výške 401,91 EUR (preplatky mzdy). Zámerom spoločnosti je vymôcť pohľadávku na základe platobného rozkazu, resp. následne v exekučnom konaní. Okresný súd Žilina vydal v týchto konaniach platobné rozkazy, na základe ktorých došlo k čiastočnému splateniu pohľadávky, resp. boli postúpené exekútorovi na exekučné vymáhanie.

Poznámka:!

Spriaznenými osobami sú

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

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

budúce právo, budúca povinnosť	Opis	hodnota celkom v celých €	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb v celých €
z devízových terminovaných obchodov			
z opčných obchodov			
z dodania alebo prevzatia výrobkov alebo služieb			
z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv			
z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane			
z privatizácie			

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

príjem alebo výhoda	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
peňažné príjmy	36.368,40	1.800,00	199,20			
nepeňažné príjmy						
peňažné preddavky						
poskytnuté úvery						
poskytnuté záruky						
iné plnenia						

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a) Najvyššia materská účtovná jednotka:

<i>Spoločnosť</i>	<i>Sídlo spoločnosti</i>	<i>IČO</i>
HTC holding a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	31342141

Dcérske účtovné jednotky:

<i>Spoločnosť</i>	<i>Sídlo spoločnosti</i>	<i>IČO</i>
MAJETOK, a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	35743425
HTC - AED, a.s.	Mlynské Nivy 36 821 09 Bratislava	35789395
HTC USA INC.	1943 60th Place East Bradeton, Fl. 34203 U.S.A.	65-0753420
GLOBAL SUPPLY, a.s.	Potočná 334 909 01 Skalica	35739118
Strojárska akciová spoločnosť, a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	35688076
Zetor, a.s.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	46346074
Zetor Havlíčkův Brod, a.s.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	26295628
Vývojový ústav traktorů a.s.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	25324152
Zetor Kovárna, s.r.o.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	26924765
ZETOR TRACTORS IRELAND Ltd.	28 Cherry Orchard Industrial Estate, Dublin 10, Ireland	379223
ZETOR DEUTSCHLAND G.m.b.H.	Dr. Georg-Schäfer Str. 17 93437 Fürth im Wald, Germany	HRB 9227
Zetor UK Ltd.	Bergen Way, King's Lynn, Norfolk PE 30 2JH, Great Britain	4741295
ZETOR FRANCE Sàrl.	2, Rue Ampère 67120 Duttlenheim, France	DIČ: FR 74454019902
ZETOR TRACTORS a.s.	Trnkova 2345/111 628 00 Brno	26921782
Bearings World Trade, a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	35752378
Elektrokarbon, a.s.	Tovarnícka 412 955 22 Topolčany	31412432
KINEX, a. s.	1. Mája 71/36 014 83 Bytča	31561896
KINEX BEARINGS, a. s.	1. Mája 71/36 014 83 Bytča	35962623
KINEX KLF, a.s.	Kukučínova 2346 024 01 Kysucké Nové Mesto	36400181
KINEX-STROJÁREŇ, s.r.o.	Kukučínova 2346 024 01 Kysucké Nové Mesto	36396672
KINEX EXIM, s.r.o.	1. Mája 71/36 014 83 Bytča	31638139

IIC, a.s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	31394949
INTERN, a. s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	35741163
MANET, a. s.	Dobrovičova 8 811 09 Bratislava	35789450
Zetor Polska, s.r.o.	ul Wroclawska 48 62-800 Kalisz, Polsko	618-10-13-534
ZETOR NORTH AMERICA, INC.	1400 Hagy Wayest. Harrisburg, PA 17110 Pennsylvania	P0400115941
ČESKÁ STROJÍRENSKÁ AKCIOVÁ SPOLEČNOST, a. s.	Vlašimská 1876/13 101 00 Praha 10	288 97 641
ZETOR CZ, s. r. o.	Trnkova 111 628 00 Brno	283 56 284
KLF Energetika, a.s.	Kukučínova 2346 024 11 Kysucké Nové Mesto	36400246

Ostatné vzťahy k podnikom v skupine - pôžičky

prehľad podľa partnerov	poskytnuté pôžičky	prijaté pôžičky v celých €	zostatok pôžičky k 30.06.2011 (vrátane úrokov) v celých €
HTC Holding a. s.		645.000	206.739
Majetok a.s.		30.000	32.265
Kinex Bearings a.s.		1.109.125	1.119.107
Kinex - KLF a.s.		896.236	861.367

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

- a) Pokles, zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia s uvedením dôvodu
-
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek
-
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky
-
- d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
-
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
-
- f) Začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napr. organizačnej zložky, odštepného závodu alebo prevádzkárne
-
- g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere
-
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky
-
- i) Mimoriadne udalosti s vplyvom na hospodárenie účtovnej jednotky
-
- j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť účtovnej jednotky
-

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia

	stav 30.06.2011 v celých €	prírastky	úbytky	presuny	stav 31.12.2010 v celých €
základné imanie	13.387.269	0	0	0	13.387.269
vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
zmena základného imania	0	0	0	0	0
kapitálové fondy	111.200	0	0	0	111.200
emisné ážio	0	0	0	0	0
ostatné kapitálové fondy	111.200	0	0	0	111.200
zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
fondy zo zisku	849.971	0	0	0	849.971
zákonný rezervný fond	814.227	0	0	0	814.227
nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
štatutárne fondy a ostatné fondy	35.744	0	0	0	35.744
výsledok hospodárenia minulých rokov	-11.894.749	0	0	-57.675	-11.837.074
nerozdelený zisk minulých rokov	9.290.999	0	0	0	9.290.999
neuhradená strata minulých rokov	-21.185.748	0	0	-57.675	-21.128.073
výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	306.017	306.017	0	57.675	-57.675
Vlastné imanie	2.759.708	306.017	0	0	2.453.691

Účtovná strata za rok 2010 vo výške výške - 57.674,76 EUR bola vysporiadaná takto:

Položka	hodnota v celých €
- zo zákonného rezervného fondu	
- z nerozdeleného zisku minulých rokov	
- zo ZI	
- prevod na účet neuhradenej straty min rokov	-57.675
Spolu	-57.675

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2010 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 20.6.2011.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2011

Prehľad o peňažných tokoch tvorí samostatnú prílohu k týmto poznámkam.

v Bytči
dňa: 22.08.2011

Ing. Jiří Frolka v.r.
Predseda predstavenstva

Ing. Ivan Galvánek v.r.
Člen predstavenstva

Prehľad peňažných tokov k 30.06.2011			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	30.06.2011	31.12.2010
PENAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI				
Z/S	Výsledok hospodárenia (+/-)	01	306 017	-684 996
A.0.	Zaplatená daň ú341	02	0	0
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.10.) (+/-)	03	770 747	1 651 525
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	04	672 974	1 375 696
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	05	0	1 466 820
3.	Rezervy (+/-)	06	39 357	104 564
4.	Opravné položky(+/-)	07	-283	73 656
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	08	-4 218	10 801
6.	Tržby z predaja dlhodobého majetku (-)	09	0	-1 502 494
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	10	0	0
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	11	62 917	122 483
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	-628 171	-826 114
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	14	-1 037 372	-107 338
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	15	501 454	-694 981
3.	Zmena stavu zásob (+/-)	16	-92 253	-23 795
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	448 593	140 416
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	-62 923	-92 254
A.5.	Ostatné príjmy, ktoré sa vzťahujú na prevádzkovú činnosť (+)	21	0	16 074
A.6.	Ostatné výdavky, ktoré sa vzťahujú na prevádzkovú činnosť (-)	22	-5 143	0
A	Čisté peňažné toky z prevádz. činn.(súčet Z/S+A0 až A6)	23	380 527	64 236
PENAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	24	-349 729	-97 559
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	25	0	42 185
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	-1 858	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.6.)	30	-351 587	-55 374
PENAŽNÉ 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	-30 242
C.4.	Prijaté úroky (+)	34	6	12
C.5.	Príjmy z úverov a pôžičiek do ostatných právnických a fyzických osôb (+)	35	0	29 151
C.6.	Výdavky na splatenie úverov a pôžičiek (-)	36	-29 027	-5 816
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	-29 021	-6 895
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	41	-81	1 967
	Vplyv kurzových rozdielov pri oprepočte peňažných prostriedkov k 31.12. b.r.	42	0	-2 105
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	43	24 741	24 879
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	44	24 660	24 741