

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



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

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SIPOX HOLDING a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ČERVENŇOVA

Číslo

2 8

PSČ

Obec

8 1 1 0 3 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 9 3 5 5 2 0 8 0 2 / 5 9 3 5 5 2 4 0

E-mailová adresa

RAVASOVA@SIPOX.SK

Zostavené dňa: 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	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:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť SIPOX HOLDING a.s., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 31. 03. 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 01. 06. 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.a. vložka 2127/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
sprostredkovateľská činnosť
sprostredkovanie obchodu
obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
prenájom nehnuteľností a poskytovanie doplnkových služieb
prenájom strojov, technologických a elektronických zariadení
leasingová činnosť
reklamná, propagačná a inzertná činnosť
vzdelávacia činnosť, organizovanie kurzov, školení a seminárov
poľnohospodárstvo a lesníctvo, včítane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
činnosť organizačných a ekonomických poradcov
automatizované spracovanie dát
poskytovanie informačných služieb prostredníctvom komunikačnej a výpočtovej techniky
sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
organizačné zabezpečenie správy a administratívy pre obchodné spoločnosti
prekladateľské a tlmočnicke práce
vedenie účtovníctva
obstaranie služieb spojených so správou nehnuteľností
konzultačná a poradenská činnosť v oblasti obchodu, prieskumu trhu a reklamy
predaj tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov, bezmäsitých jedál a nápojov na priamu konzumáciu (do 8 miest)
upratovacie práce
závodné stravovanie (závodná jedáleň a bufet)
prenájom nebytových priestorov
administratívne a sekretárske práce
staviteľ-vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
výkon činnosti stavbyvedúceho
výkon činnosti stavebného dozoru
inžinierska činnosť
sprostredkovateľská činnosť v oblasti stavebníctva
prevádzkovanie parkovacích miest
vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora
spracovanie web stránok
maloobchod a veľkoobchod s knihami, novinami a časopismi
sprostredkovanie kúpy, predaja prenájmu nehnuteľností (realitná kancelária)

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	15
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ale na základe zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnému majetku a zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam z nájomných zmlúv ručí spoločnosť QUANTIC s.r.o. svojim majetkom, ktorý je predmetom záložného práva uvedených zmlúv v prospech Tatra banky a.s.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 27. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť nespĺňa povinnosť auditu.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	predseda	Ing. Eva Majská PhD.
	podpredseda	Ing. Martina Drábková
	člen	Ing. Ľubica Fodreková
Dozorná rada	člen	Ing. Jozef Majský
	člen	Ing. Mgr. Erik Majský
	člen	Ing. Milan Čerňan

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
LUXOR PRESS	9 723 828	21,74	21,74	
Ing. Jozef Majský	10 004 647	22,36	22,36	
Ing. Eva Majská	10 290 140	23,00	23,00	
Ing. Mgr. Erik Majský	10 004 380	22,36	22,36	
LYNN INVEST	4 381 638	9,79	9,79	
GOLDEN REAL SLOVAKIA a.s.	331 940	0,74	0,74	
Spolu	44 736 573	100	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TB TRADE a.s., Partizánska 73, 95701 Bánovce nad Bebravou.

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

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

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

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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.

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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (leasing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, 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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu F ods.1.

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala žiadny dlhodobý hmotný majetok .

Obstarala dlhodobý nehmotný majetok, t.j. softvér – Helios Orange v hodnote 8 8395,95 EUR, ktorý k 31.12.2013 ešte nezaradila do užívania a vedie ho na účte obstarania DNM (042-020).

V roku 2011 sa začala prvá etapa rekonštrukcie AB na Dunajskej ulici, ktorá je v majetku spoločnosti.

Počas roka spoločnosť vykonala technické zhodnotenie Budovy na Dunajskej v hodnote 1 066 613,12 EUR a klimatickej jednotky budovy v hodnote 7543,00 EUR, celkom 1 047 156,12 EUR.

Zostatok obstarávacích nákladov na účte obstarania DHM (042-003) v roku 2013 predstavuje hodnotu 81 154,26 EUR.

Spoločnosť nevykazuje náklady na výskum a vývoj.

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné 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	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok - záložné právo a obmedzenie nakladania s ním								
Dlhodobý nehmotný majetok						Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo						0		
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať						0		

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne 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	397 394	3 194 599	1 367 166	0	0	0	738 261	11 947	5 709 366
Prírastky	0	1 074 156	0	0	0	0	425 889	0	1 500 045
Úbytky	0	0	0	0	0	0	1 074 156	8 672	1 082 828
Presuny									0
Stav na konci	397 394	4 268 755	1 367 166	0	0	0	89 994	3 275	6 126 583
Oprávky									
Stav na začiatku		1 749 211	1 333 951	0	0	0			3 083 162
Prírastky		186 492	27 379	0	0	0			213 871
Úbytky		0	0	0	0	0			0
Stav na konci	0	1 935 703	1 361 330	0	0	0	0	0	3 297 033
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	397 394	1 445 388	33 215	0	0	0	738 261	11 947	2 626 204
Stav na konci	397 394	2 333 052	5 836	0	0	0	89 994	3 275	2 829 550
Dlhodobý hmotný majetok - záložné právo a obmedzenie nakladania s ním									
Dlhodobý hmotný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							4 350 122		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať									

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne 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	397 394	3 194 599	1 365 985	0	0	0	213 747	19 100	5 190 824
Prírastky	0	0	1 181	0	0	0	524 514	172 730	698 425
Úbytky	0	0		0	0	0		179 883	179 883
Presuny									0
Stav na konci	397 394	3 194 599	1 367 166	0	0	0	738 261	11 947	5 709 366
Oprávky									
Stav na začiatku		1 589 476	1 299 181	0	0	0			2 888 657
Prírastky		159 735	34 770	0	0	0			194 505
Úbytky		0	0	0	0	0			0
Stav na konci	0	1 749 211	1 333 951	0	0	0	0	0	3 083 162
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	397 394	1 605 123	66 804	0	0	0	213 747	19 100	2 302 167
Stav na konci	397 394	1 445 388	33 215	0	0	0	738 261	11 947	2 626 204
Dlhodobý hmotný majetok - záložné právo a obmedzenie nakladania s ním									
Dlhodobý hmotný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							2 937 267		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať									

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu F ods.2.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Prehľad - štruktúra dlhodobého finančného majetku					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Deérske účtovné jednotky					
SIPOX INTERNATIONAL s.r.o.	100	100	7 295	6 605	9 006
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
TB TRADE a.s.	65,64	65,64	18 274 099	436 486	16 100 348
ŠKODA-SIPOX SLOVAKIA a.s.	89,38	89,38	6 705 188	54 378	7 349 288
SLOVGAS s.r.o.	75,9	75,9	8 069 828	-39 632	7 962 786
FREE ZONE SIPOX a.s.	73,54	73,54	4 711 764	447 971	5 217 321
TATRAAC s.r.o.	56,00	56,00	-9 294	0	0
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					36 638 749

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Prehľad - štruktúra dlhodobého finančného majetku					
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Deérske účtovné jednotky					
SIPOX INTERNATIONAL s.r.o.	100	100	7 944	-26 000	9 453
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
TB TRADE a.s.	62,42	62,42	16 228 683	-382 795	10 261 521
ŠKODA-SIPOX SLOVAKIA a.s.	89,38	89,38	7 272 096	22 814	6 520 190
SLOVGAS s.r.o.	75,91	75,91	8 069 828	-67 411	6 074 635
FREE ZONE SIPOX a.s.	73,54	73,54	4 711 764	-64 670	3 835 773
TATRAAC s.r.o.	56,00	56,00	-9 294	0	0
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					26 701 572

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku</i>									
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločn. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	26 701 572	0	33 194	16 349	191 225	0	0	0	26 942 340
Prírastky	356 600	0	0	0	0		0	0	356 600
Úbytky	30 736		0	0	0		0	0	30 736
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	27 027 436	0	33 194	16 349	191 225	0	0	0	27 268 204
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	26 701 572	0	33 194	16 349	191 225	0	0	0	26 942 340
Stav na konci účtovného obdobia	27 027 436	0	33 194	16 349	191 225	0	0	0	27 268 204
<i>Dlhodobý finančný majetok - záložné právo a obmedzenie nakladania s ním</i>									
Dlhodobý finančný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							0		
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať							0		

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku</i>									
Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločn. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	26 225 757	0	33 194	75 720	139 625	0	0	0	26 474 296
Prírastky	1 438 438	0	0	2 451	40 464		0	0	1 481 353
Úbytky	962 623		0	61 822	944		0	0	1 025 389
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	26 701 572	0	33 194	16 349	179 145	0	0	0	26 930 260
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	26 225 757	0	33 194	75 720	139 625	0	0	0	26 474 296
Stav na konci účtovného obdobia	26 701 572	0	33 194	16 349	179 145	0	0	0	26 930 260
Dlhodobý finančný majetok - záložné právo a obmedzenie nakladania s ním									
Dlhodobý finančný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							0		
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať							0		

<i>Prehľad o poskytnutých dlhodobých pôžičkách</i>					
Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	179 145	31 689	19 609	0	191 225
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	179145	31688,68	19608,58	0	191225,1

3. Zásoby

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období netvorila OP k zásobám.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	63 862	13 919	6 660		71 121
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	89 583	0	0	0	89 583
Pohľadávky spolu	153 445	13 919	6 660	0	160 704

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	419 487	593 520	1 013 007
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	77		77
Iné pohľadávky	4 035		4 035
Krátkodobé pohľadávky spolu	423 599	593 520	1 017 119

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	692 584	215 585	908 169
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	10		10
Krátkodobé pohľadávky spolu	692 594	215 585	908 179

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	419 487	215 585
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	593 520	692 594
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 013 007	692 594
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	817	605
Bežné bankové účty	-274 866	-256 268
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	-274 049	-255 663

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.

8. Časové rozlíšenie na strane aktív

Prehľad významných položiek časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	8
Servisné služby		0
Ostatné	0	8
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 972	3 918
Nájomné		0
Ostatné	3 972	3 158
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 308	2 065
Prenájom	6 308	0
Ostatné		0
Spolu :	10 280	5 991

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 807	22 455	8 596	30 211	22 455
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	30 211	22 102	0	30 211	22 102
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	30 211	22 102	0	30 211	22 102
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	8 596	353	8 596	0	353
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	8 596	353	8 596	0	353

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 490	38 807	26 136	26 354	38 807
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 354	30 211	0	26 354	30 211
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie	0	0	0	0	0
daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	26 354	30 211	0	26 354	30 211
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	26 136	8 596	26 136	0	8 596
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	26 136	8 596	26 136	0	8 596

Rezerva vytvorená na nevyčerpanú dovolenku bude rozpustená v nasledovnom účtovnom období.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	884 734	731 345
Krátkodobé záväzky spolu	884 734	731 345
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 917	26 834
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	16 917	26 834

4. Odložený daňový záväzok /pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Stav k 31.12.2013

Údaje vychádzajú z údajov mimo 042 - v zásade to nespôsobí žiaden rozdiel v zostatkových cenách

DZC 2013	2 141 404,74		
UZC 2013	2 338 888,05		
Rozdiel	197 483,31	Účtovná ZC je vyššia ako DZ	
sadzba	0,22		
Odložený daňový záväzok	43 446,33 €	592/481001	_účtovanie
tvorba OP nedaňovej	89 582,88		
sadzba	0,22		
Odložená daňová pohľadávka	19 708,23	481/592	_účtovanie
Závazky §17/29 -36 mesiacov po splatnosti	43 634,34 €		
sadzba	0,22		
Odložená daňová pohľadávka	9 599,55 €	481001/592	_účtovanie
Daňová hodnota pohľadávok	€ -		
Účtovná hodnota pohľadávok	€ -		
Rozdiel-prechodný	0,00		
sadzba	0,22		
Odložená daňová pohľadávka	€ -		
§ 52d/6 - 1/2	€ -		
sadzba	0,22		
Odložený daňový záväzok	€ -	592/481001	
Celková hodnota 481 v bilancii v roku 2013 musí byť	14 138,55 €	vykázaná ako záväzok	

Výpočet odloženého daňového záväzku za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Stav k 31.12.2012

Údaje vychádzajú z údajov mimo 042 - v zásade to nespôsobí žiaden rozdiel v zostatkových cenách

DZC 2012	1 289 893,34	
UZC 2012	1 478 602,54	
Rozdiel	188 709,20	Účtovná ZC je vyššia ako DZ
sadzba	0,23	
Odložený daňový záväzok	€ 43 403,12	592/481001 _účtovanie
tvorba OP nedaňovej	89 582,88	
sadzba	0,23	
Odložená daňová pohľadávka	20 604,06	481001/592 _účtovanie
Daňová hodnota pohľadávok	€ -	
Účtovná hodnota pohľadávok	€ -	
Rozdiel-prechodný	0,00	
sadzba	0,23	
Odložená daňová pohľadávka	€ -	
§ 52d/6 - 1/2	€ -	
sadzba	0,23	
Odložený daňový záväzok	€ -	
Celková hodnota 481 v bilancii v roku 2012 musí byť	22 799,06 €	vykázaná ako záväzok

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 035	5 833
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 829	1 770
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 829	1 770
Čerpanie sociálneho fondu	3 086	3 568
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 778	4 035

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť v bežnom aj predchádzajúcom účtovnom období tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov.

6. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok a. %	p. v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c		d	e	f
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky spolu					0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Ing. Jozef Majský	EUR	0,00		31.12.2012	4 914	4 914
Ing. Mgr. Erik Majský	EUR	0,00		31.12.2012	36 433	36 433
Ing. Eva Šebová Majská	EUR	3,50		31.12.2012	16 800	0
GOLDEN REAL SLOVAKIA	EUR	3,50		01.03.2014	152 000	2 000
TB TRADE a.s.	EUR	3,00		31.8.2014	445 000	415 000
COMAX-TT a.s.	EUR	3,00		31.12.2012	70 000	70 000
ŠKODA-SIPOX SLOVAKIA	EUR	1,50		31.12.2014	76 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					801 147	528 347
Krátkodobé pôžičky						
-	EUR	0,00		-	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu					0	0

7. Časové rozlíšenie na strane pasív

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Ostatné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Emisné kvóty		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 244	19 676
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Dotácie na hospodársku činnosť		0
Emisné kvóty		
Ostatné	9 244	19 676
Spolu :	9 244	19 676

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

8. Deriváty

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Nájomné a služby s tým spojené		Účtovníctvo, mzdy a personalisika		Spolu	
	Bež. účt. obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie	Bež. účt. obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie	Bež. účt. obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	886 563	607 811	225 253	178 181	1 111 816	785 992
iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	886 563	607 811	225 253	178 181	1 111 816	785 992

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o vlastnej výrobe a preto nenastala ani zmena stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o aktivácii nákladov.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 424 535	1 051 758
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	1 424 535	1 051 758

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	438 990	516 061
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	438 990	516 061
Nájomné	121 108	126 686
Telefónne poplatky	25 887	21 874
Oprava a údržba	41 930	3 471
Správa budovy Dunajská	71 424	102 584
Strážna služba	43 362	37 391
Právne poradenstvo	3 521	55 572
Upratovanie	40 576	41 172
Ostatné	91 184	127 311
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	570 543	532 728
Daň z nehnuteľností	20 561	20 561
Mzdové náklady a zák. soc. zabezp.	449 451	434 887
Ostatné dane a poplatky	25 389	19 861
Zostatková cena predaného majetku	0	0
Ostatné náklady na hosp. činnosť	75 142	57 419
Finančné náklady, z toho:	21 550	992 656
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>780</i>	<i>295</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	780	295
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	20 770	992 361
Predané CP a podiely	0	979 220
Nákladové úroky z finančných výpomocí	16 627	10 168
Bankové poplatky	4 144	2 973
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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:	-99 368		100,00 %	-1 660 637		100,00 %
teoretická daň		-22 855	23,00 %		-315 521	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	72 269	16 622	-16,73 %	987 108	187 551	-11,29 %
Odpisy DO>UO	8 774					
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-3	-1	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-35 873	0	6,27 %	-673 532	0	7,71 %
Splatná daň z príjmov		0	6,27 %		0	7,71 %
Odložená daň z príjmov		8 661	-8,72 %		8 897	-0,54 %
Celková daň z príjmov		8 661	-2,44 %		8 897	7,17 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti spoločnosť neeviduje v účtovníctve za bežné ani predchádzajúce účtovné obdobie.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2013: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2013: 0 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami): spoločnosti: SLOVGAS s.r.o., COMAX-TT a.s., TANAX TRUCKS a.s., ŠKODA-SIPOX SLOVAKIA a.s., GOLDEN REAL SLOVAKIA a.s., KORD SLOVAKIA, a.s.

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účt.obdobie c	Bezprostredne predch. účt.obdobie d
Transakcie so spriaznenými podnikmi			
Nájomné prijaté	01	119 283	122 973
Služby - mzdové a účtovnícke služby, poradenstvo poskytnuté	02	209 652	173 066
Správčov. služby budovy poskytnuté	03	0	0
Správčov. služby budovy prijaté	03	69 000	102 584
Nájomné poskytnuté	01	253 474	76 807
Transakcie so spoločnými podnikmi	08		0
Transakcie s pridruženými podnikmi	02		

Kód druhu obchodu:

- 01 – nájomné
- 02 – mzdové a účtovnícke služby
- 03 – správčovské služby budovy
- 04 – sprostredkovateľské služby

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	463 126	227 319
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	463 126	227 319
Ostatné dlhodobé záväzky		26 834
Záväzky z obchodného styku	119 283	
Spolu pasíva	119 283	26 834

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	44736600	0	0	0	44736600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	215703	0	0	0	215703
Ostatné kapitálové fondy	693	0	0	0	693
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-6788701	0	-239353	0	-6549348
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-476545		-87641	0	-388904
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení			0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-7137482	-1669534	0	0	-8807016
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1669534	-90707	-1669534	0	-90707
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	28880734	-1760241	-1996528	0	29117021

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	44 736 600	-	0	0	44 736 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	215703	0	0	0	215703
Ostatné kapitálové fondy	693	0	0	0	693
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-8270521	0	-1481820	0	-6788701
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-713056	0	-236511	0	-476545
Zákonný rezervný fond	-	0	0	0	-
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	0	0	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-6 823 808	-313 674	0	-	-7137482
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(313 675)	(1 669 534)	(313 674)	0	(1 669 535)
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	28 831 936	-1 983 208	-2 032 005	0	28 880 733

Rozdelenie výsledku hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Výsledok hospodárenia po zdanení za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške tj. účtovná strata bola vysporiadaná nasledovne:		-1 669 534,00 €
Vysporiadanie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovná strata		-1 669 534 €
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	
Zo zákonného rezervného fondu		0
Zo štatutárnych a ostatných fondov		0
		0
		0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		-1 669 534
Úhrada straty spoločníkmi		0
Iné		0
Spolu		-1 669 534

Návrh rozdelenia výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

O rozdelení výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie vo výške tj. účtovnej straty rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:		-90 707,00 €
Návrh vysporiadania účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	
Účtovná strata		-90 707 €
Návrh vysporiadania účtovnej straty	za bežné účtovné obdobie	
Zo zákonného rezervného fondu		0
Zo štatutárnych a ostatných fondov		0
		0
		0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		-90 707
Úhrada straty spoločníkmi		0
Iné		0
Spolu		-90 707