

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TOPTRANS EU, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24.10.2006 do obchodného registra bola zapísaná 29.11.2006 Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka 10363/N
Spoločnosť založila v Českej republike 5.1.2008 organizačnú zložku :
TOPTRANS EU, a.s., organizačná zložka, U Plynárny 1290/99, 10136 Praha 10 – Michle, IČ 28202376

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Zasielateľstvo, cestná nákladná doprava
Logistická činnosť - skladovanie

3. Počet zamestnancov

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	537	553
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	538	554
počet vedúcich zamestnancov	11	11
z toho : priemerný počet v organizačnej zložke	360	375
z toho: vedúci zamestnanci	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

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 dňa 28.6.2013

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 12.07.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 17.07.2013.

8. Schválenie audítora

Jediný akcionár v pôsobnosti Valného zhromaždenia, dňa 28.06.2013 schválil audítorku Ing. Irenu Vaššovú SKU 31 na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 spoločnosti TOPTRANS EU a.s. Audítorku Ing. Jiřinu Štolcpartovú č. oprávnenia 1780 na overenie účtovnej závierky organizačnej zložky TOPTRANS EU a.s. organizačná zložka.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Vypustené Opatrením MF SR č. MF 17920/2013-74

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Mgr. Petr Dětko	21 591 952	100	100	-
Spolu	21 591 952	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nemá povinnosť konsolidácie.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

- Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Používané účtovné metódy a účtovné zásady sa oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenili.
- Zásady účtovania organizačnej zložky :
 - podľa Zmluvy o vklade prevzala organizačná zložka k dátumu účinnosti vkladu t.j. k 1.5.2008 do účtovníctva majetok a záväzky nadobudnuté na základe tejto zmluvy ocenené reálnou hodnotou podľa odborného odhadu vypracovaného na tento účel.
 - Vnútropodnikové vzťahy s organizačnou zložkou účtuje účtovná jednotka v priebehu roka na vnútropodnikových účtoch 599 a 699, prevod finančného majetku na účet 261. Ostatné vzťahy účtuje na jednotlivé účty v rámci skupín majetku a iných aktív, záväzkov a iných pasív súvzťažne na účet 395. Na prepočet vnútropodnikových faktúr je použitý kurz NBS ktorý predchádza poslednému dňu v mesiaci.
 - Organizačná zložka účtuje podľa legislatívy platnej v ČR v CZK. Transformácia účtovných prípadov organizačnej zložky na legislatívu Slovenskej republiky sa robí priebežne. Údaje sa prepočítava referenčným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
 - Transformácia účtov :

účet v organizačnej zložke	účet v TOPTRANS SK
378100 - jiné pohledávky	395 – vnútorné zúčtovanie
379100 - jiné závazky	395 – vnútorné zúčtovanie
388 - dohadné účty aktivne	311 – odberatelia
389 - dohadné účty pasivne	323 – rezervy na nevyfakturované dodávky
459 - rezerva na reklamace	323 – rezerva na reklamácie
459 - rezerva na nevyč. dovol.	323 – rezerva na nevyčerpanú. dovol.
558 - opravné položky daňové	547 - opravné položky daňové
559 - opravné položky účtovné	547 – opravné položky účtovné

(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.).

Majetok zanikajúcich spoločností prevzatý pri zlúčení, reálnou hodnotou ocenený znaleckým posudkom.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje rovnomerne počas 12 mesiacov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol drobný dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencia)	6	rovnomerná	16,66
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rovnomerná	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje rovnomerne počas 12 mesiacov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 40	rovnomerná	2,5 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	rovnomerná	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnomerná	25 až 16,66
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rovnomerná	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. Podiely v dcérskej spoločnosti sa ku koncu účtovného obdobia oceňujú metódou vlastného imania.

Podiel na základnom imaní zaniknutej spoločnosti Tukový priemysel Nitra v obchodnej spoločnosti Sk-pen v konkurze vo výške 3.319,39 EUR, bol pri zlúčení ocenený nulovou hodnotou. Tento vklad nie je zachytený v súvahe. Je vedený v analytickej evidencii účovnej jednotky.

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá 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.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o zákazkovej výrobe.

(f) 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 prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) 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.

- (i) **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.
- (j) **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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (k) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (l) **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.
- (m) **Emisné kvóty**
Spoločnosti neboli v priebehu účtovného obdobia pridelené emisné kvóty
- (n) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Spoločnosti neboli v priebehu účtovného obdobia poskytnuté žiadne dotácie
- (o) **Prenájom (lízing)**
Finančný prenájom s právom kúpy prenajíatej veci vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- (p) **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.
- (q) **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.
- (r) **Cudzia 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.
- (s) **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 na stranách 8 až 11.

Na skladovú halu s administratívnou budovou, dielne, sklad paliet a prislúchajúce pozemky je v súvislosti s poskytnutím úveru zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Slovakia. Zostatková hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo je vo výške 4.085.897,- EUR a hodnota pozemkov po precenení 1.224.761,- EUR

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 310 658

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnými a inými udalosťami vo výške 9.984 tis. EUR.

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 tabuľke na stranách 12 a 13.

V roku 2012 spoločnosť založila v Hongkongu dcérsku spoločnosť s výškou základného imania 10 000 HKD. Náklady na založenie boli vo výške 3 815 EUR. Po precenení metódou vlastného imania k 31.12.2013 je výška podielu 935 EUR

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní 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
Dcérske účtovné jednotky					
GRACE SONIC LIMITID Hong Kong	100	100	935	0	935
Dlhodobý finančný majetok spolu					935

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní 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
Dcérske účtovné jednotky					
GRACE SONIC LIMITID Hong Kong	100	100	978	0	978
Dlhodobý finančný majetok spolu					978

Informácia k prílohe č. 3 písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok		Bežné účtovné obdobie							Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	350 810	16 709	0	0	235 815	42 347	645 681	
Prírastky	0	0	0	0	0	513 443	0	513 443	
Úbytky	0	11 018	0	0	0	0	42 347	53 365	
Presuny	0	5 589	0	0	0	-5 589	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	345 381	16 709	0	0	743 669	0	1 105 759	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	213 170	8 395	0	0	0	0	221 565	
Prírastky	0	62 162	2 079	0	0	0	0	64 241	
Úbytky	0	11 018	0	0	0	0	0	11 018	
presuny		0							
Stav na konci účtovného obdobia	0	264 314	10 474	0	0	0	0	274 788	
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	
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	137 640	8 314	0	0	235 815	42 347	424 116	
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 067	6 235	0	0	743 669	0	830 971	

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Tabuľka č. 2

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	250 232	16 709	0	0	50 417	0	317 358	
Prírastky	0	0	0	0	0	285 976	42 347	328 323	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	100 578	0	0	0	-100 578	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	350 810	16 709	0	0	235 815	42 347	645 681	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	131 489	6 315	0	0	0	0	137 804	
Prírastky	0	81 681	2 080	0	0	0	0	83 761	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
presuny	0	0							
Stav na konci účtovného obdobia	0	213 170	8 395	0	0	0	0	221 565	
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	
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	118 743	10 394	0	0	50 417	0	179 554	
Stav na konci účtovného obdobia	0	137 640	8 314	0	0	235 815	42 347	424 116	

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm.a) o dlhodobom hmotnom majetku
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 662 440	12 575 578	4 409 456	0	0	3 773	198 636	0	0	19 849 883
Prírastky	0	0	0	0	0	0	958 984	0	0	958 984
Úbytky	84 393	1 266 740	265 809	0	0	978	0	0	0	1 617 920
Presuny	28 483	273 286	576 696	0	0	0	-878 466	0	0	-1
Stav na konci účtovného obdobia	2 606 530	11 582 124	4 720 343	0	0	2 795	279 154	0	0	19 190 946
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 256 420	2 863 913	0	0	0	0	0	0	5 120 333
Prírastky	0	1 794 840	640 790	0	0	0	0	0	0	2 435 630
Úbytky	0	1 266 740	265 809	0	0	0	0	0	0	1 532 549
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 784 520	3 238 894	0	0	0	0	0	0	6 023 414
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 662 440	10 319 158	1 545 543	0	0	3 773	198 636	0	0	14 729 550
Stav na konci účtovného obdobia	2 606 530	8 797 604	1 481 449	0	0	2 795	279 154	0	0	13 167 532

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	d						
a	b	c		d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 598 966	11 533 272	3 936 670		0	0	3 773	88 112	0	18 160 793
Prírastky	0	0	15 056		0	0	0	2 633 079	0	2 648 135
Úbytky	108 865	350 808	272 553		0	0	0	226 819	0	959 045
Presuny	172 339	1 393 114	730 283		0	0	0	-2 295 736	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 662 440	12 575 578	4 409 456		0	0	3 773	198 636	0	19 849 883
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 783 775	2 430 079		0	0	0	0	0	4 213 854
Prírastky	0	823 452	706 387		0	0	0	0	0	1 529 839
Úbytky	0	350 807	272 553		0	0	0	0	0	623 360
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 256 420	2 863 913		0	0	0	0	0	5 120 333
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného 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
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 598 966	9 749 497	1 506 591		0	0	3 773	88 112	0	13 946 939
Stav na konci účtovného obdobia	2 662 440	10 319 158	1 545 543		0	0	3 773	198 636	0	14 729 550

Informácie k prílohe č. 3 časti F písm. c) o dlhodobom finančnom majetku
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie																	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j							
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Prírastky		978	0	719 926	0	47 712	103 449	0	0	0	0	872 065					
Úbytky		0	0	6 392	1 060 621	0		428 707	0	0	0	1 495 720					
Presuny		43	0	63 564	0	18 544	79 710	0	0	0	0	161 861					
		0	0	428 707	0	0	0	-428 707	0	0	0	0					
Stav na konci účtovného obdobia		935	0	1 091 461	1 060 621	29 168	23 739	0	0	0	0	2 205 924					
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Stav na konci účtovného obdobia		978	0	719 926	0	47 712	103 449	0	0	0	0	872 065					
Stav na konci účtovného obdobia																	
Stav na konci účtovného obdobia		935	0	1 091 461	1 060 621	29 168	23 739	0	0	0	0	2 205 924					

12

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

tabuľka č.2

Bežné účtovné obdobie																	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j							
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	886 179	37 129	0	0	0	923 308						
Prírastky		0	0	722 717	0	0	746 275	0	0	1 468 992							
Úbytky		2 837	0	745 251	0	735 018	37 129	0	0	1 520 235							
Presuny		3 815	0	742 460	0	-103 449	103 449	-746 275	0	0							
Stav na konci účtovného obdobia		978	0	719 926	0	47 712	103 449	0	0	872 065							
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	775 584	0	0	0	775 584							
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0							
Úbytky		0	0	0	0	775 584	0	0	0	775 584							
Presuny		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 účtovného obdobia		0	0	0	0	110 595	37 129	0	0	147 724							
Stav na konci účtovného obdobia		978	0	719 926	0	47 712	103 449	0	0	872 065							

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Druh cenného papiera	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového cenného papiera z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov	dlhopis	0	358 321			358 321
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	dlhopis	719 927		59 743		660 184
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti spolu	x	719 927	358 321	59 743	0	1 018 505

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

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
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	0	1 060 621			1 060 621
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	47 712		18 544		29 168
Do splatnosti do jedného roka vrátane	103 449		79 710		23 739
Dlhodobé pôžičky spolu	151 161	1 060 621	98 254	0	1 113 528

3. Zásoby

K zásobám účtovná jednotka netvorila opravné položky, nie je zriadené záložné právo či obmedzené právo so zásobami nakladať.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá povinnosť účtovať o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 926 948	166 983	555 049	0	1 538 882
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	489 608	0	0	0	489 608
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 416 556	166 983	555 049	0	2 028 490

V pohľadávkach po lehote splatnosti sú zmenky v hodnote 489.608 EUR, ktoré prijala zaniknutá – zlúčená spoločnosť Tukový priemysel Nitra na zabezpečenie svojej pohľadávky v roku 1997 od spoločnosti Sk-pen. Spoločníkom Sk-pen sa stal Tukový priemysel Nitra 24.7.1998. Na Sk-pen bol vyhlásený konkurz 29.7.1998. Pohľadávky boli do konkurzu prihlásené v zákonnej lehote a bola k nim vytvorená opravná položka vo výške 100 %. Konkurz k 31.12.2013 nebol ukončený.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	508 221	0	508 221
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	39 629	0	39 629
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	65 619	0	65 619
Dlhodobé pohľadávky spolu	613 469	0	613 469
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 894 341	2 460 302	9 354 643
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	458 892	0	458 892
Iné pohľadávky	3 669 060	4 915 655	8 584 715
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 022 293	7 375 957	18 398 250

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	501 704	0	501 704
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 združení	0	0	0
Iné pohľadávky	74 573	0	74 573
Dlhodobé pohľadávky spolu	576 277	0	576 277
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 569 259	3 270 910	9 840 169
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 združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	276 152	0	276 152
Iné pohľadávky	1 757 341	3 256 722	5 014 063
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 602 752	6 527 632	15 130 384

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva a zabezpečenia	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	9 380 459	9 380 459
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0

Na pohľadávku voči spoločnosti Tukový průmysl a.s. Praha za nesplatený vklad bol vydaný exekučný príkaz. V roku 2011 bolo uhradených 32.852 EUR. Zostatok pohľadávky k 31.12.2013 je 8.294.668 EUR.
Na pohľadávku za nevratnú zálohu bol vydaný exekučný príkaz. V roku 2011 bolo splatených 8.504 EUR. Zostatok pohľadávky k 31.12.2013 je 1.085.791 EUR.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny, s ktorými môže spoločnosť voľne disponovať okrem termínovaných vkladov vo výške 10.436.015 EUR, s ktorými bude môcť disponovať rozdielne po uplynutí termínu uloženia.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	171 278	155 597
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 734 193	5 098 403
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	10 436 015	13 445 166
Peniaze na ceste	-130 529	-122 545
Spolu	17 210 957	18 576 621

7. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
nájomné www	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	887 436	1 466 046
Nájomné	824 092	1 408 871
poistné, publikácie, ostatné	63 344	57 175
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	106 716	103 322
poistné udalosti	69 616	101 134
úroky, energie preplatok, ostatné	37 100	2 188
Spolu	994 152	1 569 368

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie pozostáva zo 6 500 kmeňových listinných akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 3 320 EUR a 36 kmeňových listinných akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 332 EUR.
Hodnota upísaného základného imania je 21 591 952 EUR. Pohľadávka za nesplatené základné imanie je 8 294 668 EUR
Ďalšie informácie o vlastnom imaní sú vedené v časti C a P.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretieho bodu o rozdelení účtovného zisku

Účtovný zisk vytvorený za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 713 690
Rozdelenie účtovného zisku	bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	471 369
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 242 321
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	4 713 690

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 2.905.727 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do zákonného rezervného fondu 290.573 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 2.615.154 EUR.

Podľa Stanov spoločnosti sa tvorí povinný prídel do zákonného rezervného fondu každoročne vo výške 10 % z vytvoreného čistého zisku až do dosiahnutia výšky 20 % zo základného imania.

2. Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách
Tabuľka č.1

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 01.01.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a					
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	817 218	317 232	414 905	0	719 545
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	256 947	97 893	114 093	0	240 747
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 606	2 695	5 488	0	4 813
na nevyfakturované dodávky	508 929	216 644	273 464	0	452 109
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	773 482	317 232	393 045	0	697 669
Ostatné rezervy krátkodobé					
na reklamácie	43 736	0	21 860	0	21 876
	43 736	0	21 860	0	21 876

Tabuľka č. 2

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)

a	Stav k 01.01.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2012 f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	623 032	614 158	419 972	0	817 218
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	270 006	91 884	104 943	0	256 947
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 736	5 422	5 552	0	7 606
na nevyfakturované dodávky	246 168	515 773	253 012	0	508 929
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	523 910	613 079	363 507	0	773 482
Ostatné rezervy krátkodobé					
na reklamácie	42 657	1 079	0	0	43 736
na bonusy a skontá	15 000	0	15 000		0
na daň organizačnej zložky	41 465	0	41 465	0	0
	99 122	1 079	56 465	0	43 736

3. Závazky

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	3 617 967	3 578 759
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 617 967	3 578 759
Krátkodobé záväzky spolu	3 958 302	4 106 794
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 880 459	3 961 949
Záväzky po lehote splatnosti	77 843	144 845

4. Odložený daňový závazok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom závazku

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 318 422	1 397 864
– zdaniteľné	0	0
	1 318 422	1 397 864
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	6 262 442	4 267 173
– zdaniteľné	-312 147	-192 922
	6 574 589	4 460 095
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	41 485	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	41 485	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový závazok	1 667 790	1 302 959
Zmena odloženého daňového záväzku	364 832	320 812
Zaúčtovaná ako náklad	364 832	320 812
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Odložený daňový závazok vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov bol zaúčtovaný ako zníženie nákladov vo výške 59.394 EUR.

Odložená daňová pohľadávka je tvorená z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou Organizačnej zložky v ČR vo vzťahu k Finančnému úradu v ČR.

5. Sociálny fond

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	31 268	75 777
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 251	9 520
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	725	1 500
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>10 976</i>	<i>11 020</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>37 682</i>	<i>55 529</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 562	31 268

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku, splátok poskytnutých pôžičiek a p. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č.1

a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012 f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	2,2	2015	562 719	1 125 447
Dlhodobé úvery spolu				562 719	1 125 447
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	2,2	2014	562 728	562 728
Krátkodobé úvery spolu				562 728	562 728
Spolu				1 125 447	1 688 175

Spoločnosť má jeden bankový investičný úver na skladovú halu, ktorý je uvedený v súvahe ako krátkodobý so splátkami do jedného roka a dlhodobý so splátkami od jedného roka. Úrok stanovený vo výške 2,1 % + EURIBOR 3.mes bol znížený od 19.9.2013 na 1,85 % + EURIBOR 3.mes. Priemerné úroky v roku 2013 boli 2,21 %. Predpokladaná výška úrokov pre roky 2014 a 2015 je 2,2 %.

Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 5 767 953 EUR bolo v prospech UniCredit Bank Slovakia zriadené záložné právo na skladovú halu s administratívnou budovou, dielne, sklad paliet a príslúchajúce pozemky. Zostatková hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo je vo výške 4.085.897,- EUR a hodnota pozemkov po precenení 1.224.761,- EUR

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
pôžička AJA CZK	CZK	6		31 647 448	1 153 879	35 569 190
pôžička AJA USD	USD	6		566 113	410 495	633 798
Dlhodobé pôžičky spolu				32 213 561	1 564 374	36 202 988
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				32 213 561	1 564 374	36 202 988

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	76 352	121 416
náklady bežného roka hrazené v nasledujúcom	76 352	121 416
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	76 352	121 416

8. Deriváty

Účtovná jednotka má so spoločnosťou COLOSSEUM a.s., ktorá podniká na základe povolenia Českej národnej banky uzatvorenú Zmluvu o obhospodarovaní investičných nástrojov.

Spoločnosť obhospodaruje finančné prostriedky účtovnej jednotky na verejnom trhu. Nominálna hodnota záväzkov z otvorených pevných termínových operácií k 31.12.2013 je 1.296.912 EUR, z opcií 199.455 EUR. Nominálna hodnota

pohľadávok z otvorených pevných termínových operácií k 31.12.2013 je 1.292.775 EUR, z opcií 201.149 EUR Reálna hodnota otvorených pevných termínových operácií k 31.12.2013 je 1.303.337 EUR, opcií 194.780 EUR.

Spoločnosť COLOSSEUM vedie pre účtovnú jednotku analytickú evidenciu všetkých obchodných operácií. Účtovná jednotka účtuje o zisku alebo strate z uzatvorených obchodných operácií, podľa bankového výpisu. O otvorených obchodných operáciách k 31.12.2012 účtovala na podsúvahových účtoch v nominálnych hodnotách.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	1 493 924	1 496 367	
pevné termínové operácie	1 292 775	1 296 912	individuálne
opcie	201 149	199 455	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	
	0	0	

Tabuľka č. 2

a	z	k 31.12.2013		k 31.12.2012	
		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
		výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
		b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:		-3 055	0	-8 683	0
pevné termínové operácie		6 426	0	-8 683	0
opcie		-9 481		0	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		0	0	0	0
		0	0	0	0

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 a	prepravné služby a logistika		predaj tovaru		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013	2012
Slovensko	7 026 028	7 239 618	0	4 904	7 026 028	7 244 522
Česká rep	43 962 338	43 414 786	8 667	0	43 971 005	43 414 786
Švajčiarsko	1 434 626	779 367	0	0	1 434 626	779 367
Iné	233 053	130 518	0	0	233 053	130 518
Spolu	52 656 045	51 564 289	8 667	4 904	52 664 712	51 569 193

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Výnosy z aktivácie nákladov	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 279 364	193 069
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	1 268 276	134 311
predaj materiálu	11 088	58 758
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 332 505	2 444 779
Úroky z omeškania z nesplateného vkladu, zmluvné pokuty	1 659 553	1 658 934
Výnosy z odpísaných pohľadávok	908	1 158
náhrada škody a iné	672 044	784 687
Finančné výnosy, z toho:	2 234 101	2 488 408
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 110 444</i>	<i>669 943</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 019 179	561 458
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 123 657</i>	<i>1 818 465</i>
Výnosy z poskytnutej pôžičky	41 946	31 089
výnosy z dlhodobých cenných papierov	45 780	
Výnosové úroky	261 704	319 649
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu	774 227	675 156
Tržby z predaja cenných papierov	0	792 571
Ostatné finančné výnosy	0	0

3. 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

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	52 656 045	51 564 289
Tržby za tovar	8 667	4 904
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 845 970	5 126 256
Čistý obrat celkom	58 510 682	56 695 449

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:

	2013	2012
Náklady na obstaranie predaného tovaru	921	2 155
Spotreba materiálu	1 651 644	1 648 338
Spotreba energie	793 908	763 264
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	34 851 122	33 966 097
Preprava	27 605 118	26 814 763
Nájomné	2 348 826	2 333 757
Služby pracovných agentúr	1 966 090	1 721 086
Spoje - poštovné, telefóny, internet	494 385	549 401
Opravy a údržba	479 552	604 564
Propagačné služby	100 476	112 274
Právne, audítorské služby, posudky, poradenstvo	386 933	377 387
Ostatné služby	1 469 742	1 452 865
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 451 525	12 752 852
Osobné náklady	9 619 178	9 648 956
Dane a poplatky-daň z nehnuteľností, cestná daň a i.	242 287	232 667
Odpisy hmotného a nehmotného majetku	1 290 734	1 273 934
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	1 297 038	444 694
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-233 152	181 918
Uznané reklamácie	701 053	593 382
Poistenie majetku	186 795	184 341
Odpis pohľadávok	328 075	148 200
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	19 517	44 760
Finančné náklady, z toho:	3 793 237	1 598 672
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 500 609</i>	<i>433 855</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 479 026	260 343
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 292 628</i>	<i>1 164 817</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	39 949	107 751
Bankové a iné poplatky	247 450	228 414
strata z derivátových operácií	1 005 229	828 652
predané cenné papiere	0	740 418
zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	-794 534
Mimoriadne náklady	0	0

Informácia k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	2013	2012
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	12 342	11 218
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 342	11 218
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 968 325		100,00 %	6 018 187		100,00 %
teoretická daň		912 715	23,00 %		1 143 456	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	725 607	166 890	4,21 %	891 184	169 325	2,81 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 105 245	-484 207	-12,20 %	-1 754 714	-333 396	-5,54 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	2 588 687	595 398	15,00 %	5 154 657	979 385	16,27 %
Splatná daň z príjmov		595 398	15,00 %		979 385	16,27 %
Odložená daň z príjmov		318 077	8,02 %		322 870	5,36 %
Celková daň z príjmov		913 475	23,02 %		1 302 255	21,64 %

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-59 394	223 823
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Drobný hmotný majetok

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch drobný hmotný majetok, o ktorom bolo účtované ako o spotrebe materiálu. Ide o hmotný majetok, ktorý z pohľadu dane z príjmov, nie je dlhodobým hmotným majetkom.

2. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
drobný hmotný majetok	32 609	44 191
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	1 493 924	11 799 840
Závazky z derivátových operácií	1 495 966	11 842 544
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienení majetok

- Na pohľadávku voči spoločnosti Tukový průmysl a.s. Praha za nesplatený vklad bol vydaný exekučný príkaz. K 31.12.2013 činí výška nesplateného vkladu 8 294 668.
- Podiel na základnom imaní zaniknutej spoločnosti Tukový průmysl Nitra s.r.o. v obchodnej spoločnosti SK-pen v konkurze vo výške 3 319 EUR bol pri zlúčení ocenený nulovou hodnotou. Tento vklad nie je zachytený v súvahe. Je vedený v analytickej evidencii spoločnosti.

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

Odmeny členov štatutárneho orgánu Spoločnosti za výkon funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 12 000 EUR, v roku 2012 12 000 EUR, odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 4 800 EUR v roku 2012, 4 800 EUR.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Transakcie s členom štatutárneho orgánu			
právne služby	11	47 460	45 532
Transakcie s dcérskou spoločnosťou			
dlhodobá pôžička poskytnutá a úroky	08	1 100 250	0

Spoločnosť uskutočňovala v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia transakcie medzi materskou spoločnosťou a organizačnou zložkou v rámci prepravného systému TOPTRANS. Transferové ocenenie medzi materskou spoločnosťou a organizačnou zložkou vykonáva audítorská spoločnosť TPA Horváth so sídlom v ČR. Z transferového ocenenia vyplýva zníženie zisku v organizačnej zložke a zvýšenie zisku v materskej spoločnosti o 2.082.377 EUR.

Prevodné ceny k uvedeným transakciám boli stanovené nasledovne:

		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Časť prevádzkového zisku pripadajúceho na org. Zložku	11	38 046	30 702
Časť nepriamych nákladov pripadajúcich na org. Zložku- vnútropodniková fakturácia za služby	11	2 419 443	2 248 146
Organizačná zložka			
Časť prevádzkového zisku pripadajúceho na matersku spol.	11	188 727	153 162
Časť nepriamych nákladov pripadajúcich na matersku spol.- vnútropodniková fakturácia za služby	11	487 747	415 067
Kód druhu obchodu:			
01 – kúpa			
02 – predaj			
05 – licencia			
08 – úver, pôžička			
10 – záruka			
11 – iný obchod			

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

Transakcie boli uskutočnené v obvyklých cenách

Dlhodobá pôžička poskytnutá dcérskej spoločnosti	1 060 621	0
s obvyklým úročením - úroky	39 629	0
Spolu aktíva	1 100 250	0
		0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0
Záväzky z obchodného styku	7 968	16 600
Spolu pasíva	7 968	16 600

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

Po dni 31. december 2013 ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia, nenastali žiadne významné udalosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	21 591 952	0	0	0	21 591 952
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-8 294 668	0	0	0	-8 294 668
Emisné ážio	600 369	0	0	0	600 369
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 837	0	269	0	-3 106
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 403 471	0	0	471 369	1 874 840
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 203 895	0	48 414	4 242 321	23 397 802
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 713 690	2 905 727	0	-4 713 690	2 905 727
Vyplatené dividendy	0	48 414	48 414	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	39 219 191	2 954 141	97 097	0	42 076 235

Tabuľka č. 2

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 591 952	0	0	0	21 591 952
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-8 294 668	0	0	0	-8 294 668
Emisné ážio	600 369	0	0	0	600 369
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	2 837	0	-2 837
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 046 803	0	0	356 668	1 403 471
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 047 604	0	53 724	3 210 015	19 203 895
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 566 683	4 713 690	0	-3 566 683	4 713 690
Vyplatené dividendy	0	53 724	53 724	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	34 562 062	4 767 414	110 285	0	39 219 191

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA Z BEŽNEJ ČINNOSTI PRED ZDANENÍM	3 968 325	6 018 187
Úpravy o nepeňažné operácie	1 382 620	1 520 944
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 290 734	1 273 934
Zisk, strata z predaja dlhodobého majetku	25 256	299 163
Prijaté, platené úroky	0	
Nepeňažné operácie KR	68 180	
Ostatné nepeňažné operácie	-1 550	
Zisk, strata z predaja CP	0	-52 153
Peňažné toky z prevádzkovej čin. pred zmenou prac. kapitálu	5 350 945	7 539 131
zmena stavu pohľadávok vrátane časového rozl.	-3 159 393	-2 323 450
zmena stavu záväzkov vrátane časového rozl.	-814 748	151 547
zmena stavu zásob	-69 870	-13 277
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky		
Zaplatená daň z príjmov	-1 062 598	-1 304 497
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-5 106 609	-3 489 677
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	244 336	4 049 454
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 858 787	-4 215 227
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 268 276	926 883
Odpis investícií	0	15 525
Príjmy z poskytnutých pôžičiek	89 816	794 895
zrušenie OP k fin. majetku		-794 533
poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 060 621	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 561 316	-3 272 457
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splatenie časti upísaného vlastného imania	0	0
Precenenie CP - podiel	-270	-2 837
Vyplatené dividendy	-48 414	-53 724
iné plnenia	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-48 684	-56 561
PRÍRASTOK, ÚBYTOK PEŇAŽNÝCH PROSTRIERDOV	-1 365 664	720 436
PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY NA ZAČIATKU ROKA	18 576 621	17 856 185
PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY NA KONCI ROKA	17 210 957	18 576 621