

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	20	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	17
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 Zelená Hôrka 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 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18.6.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra prostredníctvom registra UZ 18.6.2015.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť nespĺňa povinnosť auditu.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia orgánov spoločnosti		
Orgán	Funkcia	Meno
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 2015 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 zahŕňa 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 zásady boli Spoločnosťou konzistentne aplikované .

(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 obstarávací 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 obstarávací 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.

Obstarávacia 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 účtovnej 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 prenájatý 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 prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý 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 prenájatému 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) 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.

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 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. 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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu F ods.1.

Spoločnosť v roku 2015 obstarala dlhodobý hmotný majetok vo výške 18723 – klimatizačné zariadenie .

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 176780,56.

Zostatok obstarávacích nákladov na účte obstarania DHM (042-003) v roku 2015 predstavuje hodnotu 120 549,14 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	13 548	0	0	0	0	0	13 548
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	13 548	0	0	0	0	0	13 548
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 694	0	0	0	0	0	1 694
Prírastky	0	3 387	0	0	0	0	0	3 387
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 081	0	0	0	0	0	5 081
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	11 854	0	0	0	0	0	11 854
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 467	0	0	0	0	0	8 467
<i>Dlhodobý nehmotný majetok - záložné právo a obmedzenie nakladania s ním</i>								
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	predchádzajúce obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Prírastky	0	13 548	0	0	0	0	0	13 548
Úbytky	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 548	0	0	0	0	0	13 548
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Prírastky	0	1 694	0	0	0	0	0	1 694
Úbytky	0	2 535	0	0	0	0	0	2 535
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 694	0	0	0	0	0	1 694
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	11 854	0	0	0	0	0	11 854
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		

756

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	4 491 174	1 367 822	0	0	0	35 516	3 275	6 295 181
Prírastky	0	0	18 723	0	0	0	103 756		122 479
Úbytky	0	0	1 007 406	0	0	0	18 723		1 026 129
Presuny									0
Stav na konci	397 394	4 491 174	379 139	0	0	0	120 549	3 275	5 391 531
Oprávky									
Stav na začiatku		2 152 848	1 365 176	0	0	0			3 518 024
Prírastky		224 559	1 402	0	0	0			225 961
Úbytky		0	1 007 406	0	0	0			1 007 406
Stav na konci	0	2 377 407	359 172	0	0	0	0	0	2 736 579
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	2 338 326	2 646	0	0	0	35 516	3 275	2 777 157
Stav na konci	397 394	2 113 767	19 967	0	0	0	120 549	3 275	2 654 952
<i>Dlhodobý hmotný majetok - záložné právo a obmedzenie nakladania s ním</i>									
Dlhodobý hmotný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							4 572 541		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať									

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
Dlhodobý hmotný majetok	predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	397 394	4 268 755	1 367 166	0	0	0	89 994	3 275	6 126 584
Prírastky	0	222 419	2 561	0	0	0	184 050		409 030
Úbytky	0	0	1 905	0	0	0	238 528		240 433
Presuny									0
Stav na konci	397 394	4 491 174	1 367 822	0	0	0	35 516	3 275	6 295 181
Oprávky									
Stav na začiatku		1 935 703	1 361 330	0	0	0			3 297 033
Prírastky		217 145	5 750	0	0	0			222 895
Úbytky		0	1 905	0	0	0			1 905
Stav na konci	0	2 152 848	1 365 175	0	0	0	0	0	3 518 023
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	2 333 052	5 836	0	0	0	89 994	3 275	2 829 551
Stav na konci	397 394	2 338 326	2 647	0	0	0	35 516	3 275	2 777 158
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							4 572 541		
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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu F ods.2.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 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) Dcérske účtovné jednotky					
SIPOX INTERNATIONAL s.r.o.	100	100	7 401	1 739	16 949
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
TB TRADE a.s.	65,64	65,64	16 990 600	59 762	17 201 781
ŠKODA-SIPOX SLOVAKIA a.s.	89,38	89,38	6 394 052	47 604	7 517 829
SLOVGAS s.r.o.	75,9	75,9	6 232 110	89 884	8 019 952
FREE ZONE SIPOX a.s.	73,54	73,54	3 816 510	11 767	5 118 032
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					37 874 543

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

<i>Prehľad - štruktúra dlhodobého finančného majetku</i>					
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) Decérske účtovné jednotky					
SIPOX INTERNATIONAL s.r.o.	100	100	7 211	5 950	14 823
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
TB TRADE a.s.	65,64	65,64	16 990 600	81 141	11 101 352
ŠKODA-SIPOX SLOVAKIA a.s.	89,38	89,38	6 394 052	15 397	6 676 888
SLOVGAS s.r.o.	75,9	75,9	6 232 110	-32 718	6 019 715
FREE ZONE SIPOX a.s.	73,54	73,54	3 816 510	72 706	3 769 119
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					
					27 581 896

<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	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	27 581 896	0	33 194	416 559	215 362	0	0	0	28 247 011
Prírastky	302 801	0	0	767 500	23 449		0	0	1 093 750
Úbytky	5 318		0	8 732	2 325		0	0	16 375
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	27 879 379	0	33 194	1 175 327	236 486	0	0	0	29 324 386
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	27 581 896	0	33 194	416 559	215 362	0	0	0	28 247 011
Stav na konci účtovného obdobia	27 879 379	0	33 194	1 175 327	236 486	0	0	0	29 324 386
<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	27 027 436	0	33 194	16 349	191 225	0	0	0	27 268 204
Prírastky	647 076	0	0	402 210	29 431		0	0	1 078 717
Úbytky	92 616		0	2 000	5 294		0	0	99 910
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	27 581 896	0	33 194	416 559	215 362	0	0	0	28 247 011
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	27 027 436	0	33 194	16 349	191 225	0	0	0	27 268 204
Stav na konci účtovného obdobia	27 581 896	0	33 194	416 559	215 362	0	0	0	28 247 011
<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 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	215 362	23 448	2 325	0	236 485
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu	215362	23448	2325	0	236485

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	49 529	39 044	49 529		39 044
Pohľadávky voči prepojeným osobám	0	4 940	0	0	4 940
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	139 112	43 984	49 529	0	133 567

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			
Ostatné pohľadávky		0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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			
Ostatné pohľadávky	59 517	142 776	202 293
Pohľadávky voči prepojeným osobám	54 031	110 283	164 314
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		
Iné pohľadávky	2 181		2 181

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	360 813	608 822	969 635
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	1 909		1 909
Iné pohľadávky	0		
Krátkodobé pohľadávky spolu	362 722	608 822	971 544

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	115 729	608 822
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	253 059	360 813
Krátkodobé pohľadávky spolu	368 788	969 635
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

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. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 099	10 335
Bežné bankové účty	110 245	-487 829
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	111 344	-477 494

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	0
Servisné služby		0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 771	3 969
Nájomné		0
Ostatné	3 771	3 969
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné		0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 525	5 348
Prenájom	4 525	5 348
Ostatné		0
Spolu :	8 296	9 317

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:	27 079	25 673	1 853	25 226	25 673
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 226	21 657	0	25 226	21 657
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	25 226	21 657	0	25 226	21 657
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	1 853	4 016	1 853	0	4 016
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 853	4 016	1 853	0	4 016

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:	22 455	27 079	353	22 102	27 079
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 102	25 226	0	22 102	25 226
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	22 102	25 226	0	22 102	25 226
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	353	1 853	353	0	1 853
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	353	1 853	353	0	1 853

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. Záväzky

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	747 424	828 759
Krátkodobé záväzky spolu	747 424	828 759
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	54 601	72 892
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	54 601	72 892

4. 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	1 508	2 778
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 379	1 438
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 379</i>	<i>1 438</i>
Čerpanie sociálneho fondu	1 792	2 708
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 095	1 508

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.

Čerpanie sociálneho fondu je –príspevok na stravné zamestnancom spoločnosti.

5. 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 p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
Ing. Jozef Majský	EUR	0,00	31.12.2016	7 414	7 414
Ing. Mgr. Erik Majský	EUR	0,00	31.12.2016	35 579	36 433
Ing. Eva Šebová Majská	EUR	3,50	31.12.2016	5 049	5 379
GOLDEN REAL SLOVAKIA	EUR	3,50	31.12.2016	152 000	152 000
TB TRADE a.s.	EUR	3,00	31.12.2016	455 000	455 000
FREE ZONE SIPOX	EUR	2,00	31.12.2016	8 500	0
ŠKODA-SIPOX SLOVAKIA	EUR	1,50	31.12.2016	457 061	225 674
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				1 120 602	881 900
Krátkodobé pôžičky					
-	EUR	0,00	-	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0

6. 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:	0	9 579
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
Dotácie na hospodársku činnosť		0
Emisné kvóty		
Ostatné	0	9 579
Spolu :	0	9 579

7. 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	1 069 284	1 195 986	408 808	332 749	1 478 092	1 528 735
iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 069 284	1 195 986	408 808	332 749	1 478 092	1 528 735

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	1 478 092	1 528 735
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 888	20
Čistý obrat spolu	1 486 980	1 528 755

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:	368 043	376 022
<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:	368 043	376 022
Nájomné	111 963	110 463
Telefónne poplatky	18 948	22 930
Oprava a údržba	37 069	30 572
Správa budovy Dunajská	38 077	38 253
Strážna služba	43 362	43 362
Právne poradenstvo	2 400	2 400
Upratovanie	40 046	39 817
Ostatné	76 178	88 225
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 011 653	981 740
Daň z nehnuteľností	20 444	20 444
Mzdové náklady a zák. soc. zabezp.	452 996	436 704
Ostatné dane a poplatky	1 049	13 396
Zostatková cena predaného majetku	0	0
Ostatné náklady na hosp. činnosť	537 164	511 196
Finančné náklady, z toho:	34 169	34 020
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>780</i>	<i>262</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	123	262
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	33 389	33 758
Predané CP a podiely	0	0
Nákladové úroky z finančných výpomocí	29 726	30 316
Bankové poplatky	3 663	3 442
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:	84 261		100,00 %	137 896		100,00 %
teoretická daň		18 537	22,00 %		30 337	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	142 937	31 446	37,32 %	42 282	9 302	6,75 %
Odpisy DO>UO	0	0	0,00 %	452	99	0,07 %
Výnosy nepodliehajúce dani	25 388	5 585	6,63 %	994	219	0,16 %
Umorenie daňovej straty	201 811	44 398	52,69 %	178 731	39 321	28,51 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		2 880	0,00 %		2 880	0,00 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		2 880	0,00 %		2 880	0,00 %

Nakoľko Spoločnosť za zdaňovacie obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 presiahla výšku ročného obratu 500 000 EUR, výška daňovej povinnosti Spoločnosti za daného obdobia sa rovná daňovej licencií a t.j. 2 880 EUR.

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 2014: 0 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2014: 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
		0	0	0	0	0
Nepenažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepenažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	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	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
a	b	c	d
Transakcie so spriaznenými podnikmi			
Nájomné prijaté	01	120 783	110 463
Služby - mzdové a účtovnícke služby, poradenstvo poskytnuté	02	402 319	332 749
Správčov. služby budovy poskytnuté	03	0	0
Správčov. služby budovy prijaté	03	38 077	38 253
Nájomné poskytnuté	01	261 566	285 721
Transakcie so spoločnými podnikmi			
	08	0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
	02	0	0

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 sponzorovanými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	742 164	742 164
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	742 164	742 164
Ostatné dlhodobé záväzky		0
Záväzky z obchodného styku	178 459	178 459
Spolu pasíva	178 459	178 459

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

Po 31. decembri 2015 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	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	215 703
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	-5994807	302611	5318	0	-5 697 514
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-388904			0	-388 904
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
Neuhrazená strata minulých rokov	-8846972	135016	0	0	-8 711 956
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	135016	81381	135016	0	81 381
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	29857329	519008	140334	0	30 236 003

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	44736600	0	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	215 703
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	-6549348	647076	92535	0	-5 994 807
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-388904			0	-388 904
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí 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	-8770403	-120015	-43446	0	-8 846 972
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-90707	135016	-90707	0	135 016
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	29153634	662077	-41618	0	29 857 329

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

Výsledok hospodárenia po zdanení za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške	135 016,00 €
tj. účtovný zisk bol rozdelený nasledovne:	
Rozdelenie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	135 016 €
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	135 016
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	135 016

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

O rozdelení výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie vo výške	81 381,00 €
j. účtovného zisku rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto	
Návrh rozdelenia účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	81 381 €
Návrh rozdelenia účtovného zisku	za bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	81 381
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	81 381