

Poznámky (Úč. NUJ 3 – 01)
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2014

IČO

4 5 7 4 1 6 6 2

/SID

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) **Agentúra pre núdzové stavy ropy a ropných výrobkov**, v anglickom jazyku Emergency Oil Stocks Agency, záujmové združenie právnických osôb (ďalej len Agentúra), bola založená zakladateľskou zmluvou dňa 12. septembra 2013. O zápise Agentúry do registra záujmových združení právnických osôb rozhodol 13.9.2013 Obvodný úrad Bratislava, odbor všeobecnej vnútornej správy pod číslom ObU-BA-OVVS2-2013/55076.

Sídlo : Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava–Ružinov,

IČO: 45741662

Zakladatelia (Právnické osoby):

Spoločnosť pre skladovanie, a.s.

Bennet Oil s.r.o.

SLOVNAFT, a.s.

PROGRESS TRADING, a.s.

OMV Slovensko, s.r.o.

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Jaromír Miklas	predseda predstavenstva	od 12.09.2013 do 30.06.2014
Miroslav Marek	predseda predstavenstva	od 01.07.2014
Ing. Martin Šustr, PhD.	člen predstavenstva	od 12.09.2013
JUDr. Zuzana Oprchalová	člen predstavenstva	od 17.09.2013
Ing. Marek Senkovič	člen predstavenstva	od 17.09.2013

Informácie o členoch dozornej rady

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Vladimír Kestler, PhD.	predseda dozornej rady	od 17.09.2013
Dr. H. c. prof. Ing. Jozef Mihok, PhD.	člen dozornej rady	od 12.09.2013
Dr. H. c. Ing. Vladimír Mošat, Csc.	člen dozornej rady	od 12.09.2013
Ing. Vladimír Lukáč	člen dozornej rady	od 17.09.2013
Ing. Igor Janok	člen dozornej rady	od 17.09.2013

(3) Záujmové združenie právnických osôb bolo založené za účelom obstarávania a udržiavania núdzových zásob ropy a ropných výrobkov pre potreby ich použitia v stave ropnej núdze, alebo na plnenie medzinárodných záväzkov, ktorými je zaviazaná Slovenská republika.

Predmetom činnosti Agentúry je

- zabezpečenie obstarávania a udržiavania núdzových zásob,
- skladovanie núdzových zásob,
- nakladanie s núdzovými zásobami,
- uvoľňovanie núdzových zásob.

Agentúra obstaráva núdzové zásoby pre vybraných podnikateľov podľa zákona číslo 218/2013 Z.z. v rozsahu zodpovedajúcom v súhrne minimálnemu limitu núdzových zásob, ktorý určí Správa štátnych hmotných rezerv SR. Náklady potrebné na obstarávanie a udržiavanie núdzových zásob financuje Agentúra z odplaty, ktorú platia vybraní podnikatelia na základe zmluvy o zabezpečení udržiavania núdzových zásob ako aj z externého financovania. Odplata za zabezpečenie udržiavania núdzových zásob pokrýva náklady na obstaranie, poistenie, skladovanie, ochraňovanie a prípadné iné zabezpečenie kvalitatívnych parametrov núdzových zásob, náklady na financovanie Agentúry, náklady súvisiace so založením a vznikom Agentúry a administratívne náklady Agentúry.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov uvádzame v nasledovnom prehľade :

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Agentúra zostavuje účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Počas celého účtovného obdobia roku 2014 uplatňovala jednotné účtovné zásady a účtovné metódy.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou – sa oceňuje obstarávacou cenou , vrátane vedľajších nákladov na obstaranie majetku.
- Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú v zmysle § 25/1/a zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, t.j. obstarávacou cenou vrátane súvisiacich nákladov.
- Pohľadávky – sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou, toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- Časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Záväzky vrátane pôžičiek a úverov sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa hlavne na nevyčerpané dovolenky vrátane súvisiaceho poistného a na nevyfakturované dodávky.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku :

Druh majetku	Doba odpisovania v rokoch	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Automobily	4	48 mesiacov	Rovnomerná
Nábytok	4	48 mesiacov	Rovnomerná

K dlhodobému hmotnému majetku nebolo nutné tvoriť opravné položky.

(5) Agentúra uplatňuje opravné položky a rezervy za účelom zohľadnenia zníženia hodnoty majetku a zaúčtovania záväzkov s neistou výškou alebo časovým vymedzením.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Agentúra má vo vlastníctve výlučne dlhodobý hmotný majetok. Agentúra neúčtovala v roku 2014 ani v bezprostredne predchádzajúcom období o dlhodobom nehmotnom majetku alebo dlhodobom finančnom majetku. Prehľad o jeho pohybe uvádzame v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č. 1 Bežné účtovné obdobie

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				4 129	25 891						30 020
prírastky				4 816	76 316						81 132
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				8 945	102 207						111 152
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				174	1 080						1 254
prírastky				2 244	23 770						26 014
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				2 418	24 850						27 268
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				3 955	24 811						28 766
Stav na konci bežného účtovného obdobia				6 527	77 357						83 884

Tabuľka č. 1 Predchádzajúce účtovné obdobie

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0	0						0
prírastky				4 129	25 891						30 020
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				4 129	25 891						30 020
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0	0						0
prírastky				174	1 080						1 254
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				174	1 080						1 254
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0	0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia				3 955	24 811						28 766

Na dlhodobý majetok nie je zriadené záložné právo. Majetok je poistený do hodnoty 102 207 EUR v zmysle zmluvy na havarijné poistenie motorových vozidiel.

(1) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy od - do
Havarijné poistenie	102 207	4.11.2013-doba neurčitá
Povinné zmluvné poistenie	5 mil. – limit / škoda na zdraví 1 mil. – limit/škoda na majetku	4.11.2013-doba neurčitá

(2) K zásobám sa netvorili opravné položky. Ide o aktuálne zásoby obstarané v decembri 2013. Vzhľadom na charakter zásob, pri ktorých sa vykonáva ich pravidelná obmena, k tvorbe opravných položiek by ani nikdy nemalo dôjsť. Zásoby sú poistené do výšky 510.000.000 EUR, pričom poistná zmluva je uzavretá na neurčito.

(3) Agentúra k 31. decembru 2014 eviduje krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 5 861 829 eur, z toho pohľadávky z hlavnej nezdaňovanej činnosti predstavujú 5 313 818 eur. Ide o pohľadávky voči vybraným podnikateľom, vznikajúce v súvislosti s poskytovaním služieb udržiavania núdzových zásob ropy a ropných výrobkov. Zvyšnú časť pohľadávok – predstavuje pohľadávka z nadmerného odpočtu DPH za november vo výške 548 474. K pohľadávkam je tvorená opravná položka vo výške 471 eur.

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku		471			471
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		471			471

(4) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti uvádzame v nasledovnej tabuľke:

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	5 748 073	105 732 963
Pohľadávky po lehote splatnosti	113 756	0
Pohľadávky spolu	5 861 829	105 732 963

(5) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia .
Agentúra účtovala len o nákladoch budúcich období.

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	912 427	913 277
<i>Environmentálne poistenie</i>	285 000	285 000
<i>Poistenie zásob ropy a rop. produktov</i>	585 690	585 690
<i>Poistenie dopravného prostriedku</i>	1 897	777
<i>Iné poistenie</i>	39 840	41 810

(6) Vlastné zdroje krytia

Agentúra ako záujmové združenie právnických osôb netvorí základné imanie. Do vlastných zdrojov krytia vstupuje výlučne hospodársky výsledok Agentúry. K 31.12.2014 Agentúra dosiahla vlastné zdroje krytia vo výške 16 278 371 eur.

Prehľad o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku za bežné účtovné obdobie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov				-1 115 923	-1 115 923
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-1 115 923	17 394 294		1 115 923	17 394 294
Spolu	-1 115 923	17 394 294		0	16 278 371

Prehľad o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku (predchádzajúce účtovné obdobie)

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		-1 115 923			-1 115 923
Spolu		-1 115 923			-1 115 923

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 115 923
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-1 115 923
Iné	

(7) Cudzie zdroje

a) Rezervy

Agentúra tvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane súvisiaceho poistného, na audit a ročnú účtovnú závierku. Rezervy budú použité v roku 2015.

Prehľad o tvorbe a použití rezerv (bežné účtovné obdobie)

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a súvisiace poistné	2 526	5 722	2 526	0	5 722
Rezerva na audit a účtovnú závierku	14.450	12 050	14 450	0	12 050
Iné rezervy	254	23 813	254	0	23 813
Zákonné rezervy spolu krátkodobé	17 230	41 585	17 230	0	41 585
Ostatné rezervy krátkodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	17 230	41 585	17 230	0	41 585

Prehľad o tvorbe a použití rezerv (predchádzajúce účtovné obdobie)

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a súvisiace poistné	0	2 526	0	0	2 526
Rezerva na audit a účtovnú závierku	0	14 450	0	0	14.450
Iné rezervy		254			254
Zákonné rezervy spolu krátkodobé	0	17 230	0	0	17 230
Ostatné rezervy krátkodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	0	17 230	0	0	17 230

b) Ostatné záväzky

Prehľad za bežné účtovné obdobie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 379 - Iné záväzky	5 108	0	5 108	0

c) Prehľad záväzkov podľa lehoty splatnosti (bežné účtovné obdobie)

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	60	48 285 168
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 158 418	95 879 777
Krátkodobé záväzky spolu	3 158 478	144 164 945
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	520 624 217	558 454
Dlhodobé záväzky spolu	520 624 217	558 454
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	523 782 695	144 723 399

Hlavnú položku krátkodobých záväzkov predstavujú záväzky z obchodného styku 2 882 325 eur. Na účte 479210 sú účtované úroky z NFV, ktoré sú splatné po 6 mesiacoch. Na účte 479 (dlhodobé záväzky) sa evidujú zložené zábezpeky od vybraných podnikateľov v sume 623 484 eur, výška bola stanovená na základe zmluvných obchodných podmienok a návratná finančná výpomoc vo výške 520 000 000 eur, splatnosť pôžičky je 16.12.2024.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Dlhodobá návratná fin. výpomoc	EUR	EURIBOR 6M+ marža 1%	16.12.2024	záložné práva na pohľadávky	520 000 000	0
Spolu					520 000 000	0

Prehľad za predchádzajúce účtovné obdobie

V ostatných záväzkoch je zachytená DPH zo zaplatenej zálohovej faktúry vo výške 4 974 eur a nezaplatené úroky z poskytnutých pôžičiek v hodnote 134 eur. Istina z prijatých pôžičiek (100 000 eur), bola k 31.12.2013 splatená.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 379 - Iné záväzky	0	5 108	0	5 108

c) Prehľad záväzkov podľa lehoty splatnosti (za predchádzajúce účtovné obdobie)

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	48 285 168
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	95 879 777
Krátkodobé záväzky spolu	0	144 164 945
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	558 454
Dlhodobé záväzky spolu	0	558 454
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	0	144 723 399

Hlavnú položku krátkodobých záväzkov predstavujú záväzky z obchodného styku 144 135 032 eur. Na účte 479 (dlhodobé záväzky) sa evidujú zložené zábezpeky od vybraných podnikateľov v sume 558 239 eur, výška bola stanovená na základe zmluvných obchodných podmienok.

e) Sociálny fond (bežné účtovné obdobie)

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	215	0
Tvorba na ťarchu nákladov	1 028	215
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	510	0
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	733	215

Sociálny fond je tvorený na ťarchu nákladov v zmysle platného zákona o Sociálnom fonde. Čerpanie sociálneho fondu na stravné lístky na základe internej smernice.

f) Bankové úvery

Agentúra prijala bankový úver v decembri 2013 v mene EUR v celkovej výške 520.000.000 eur. Z tejto sumy predstavuje 480 mil. eur úver na obstaranie zásob a 40 mil. eur úver na prevádzkovú činnosť. Splatosť úveru je 12 mesiacov s právom opcie na predĺženie splatnosti 6+6 mesiacov. Agentúra splatila úver 17.12.2014. Úroky predstavujú 206.686 eur k 31.12.2013. V roku 2014 do 17.12.2014 boli zaúčtované a vyplatené úroky vo výške 3 019 545 eur. Do 30.06.2014 uhradila Agentúra úroky vo výške 1 795 131 eur. Úroková sadzba vychádza zo 6 mesačného EURIBOR a obchodnej prirážky. Úver je zabezpečený záložnými právami registrovanými v Notárskom registri záložných práv. Záložné práva sú zriadené na pohľadávky, ktoré môžu vzniknúť v súvislosti so zmluvami o bankových účtoch, na pohľadávky z poisťného plnenia a na pohľadávky vznikajúce z akýchkoľvek dokumentov.

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	EUR	0,332%p.a.+0,250% p.a. 0,392%p.a.+0,250% p.a.	12M	záložné práva na pohľadávky	0	520 000 000
Pôžička						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					0	520 000 000

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb uvádzame v nasledovnej tabuľke :

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za udržiavanie núdzových zásob ropy a ropných výrobkov	52 868 488	3 983 519
Obmena núdzových zásob	38 073 719	0
Poplatky za omeškanie platby	8	0
Poistná udalosť	342	0

Ide o výnosy v súvislosti s fakturáciou služieb udržiavania núdzových zásob ropy a ropných výrobkov, ktoré Agentúra poskytuje v súlade so zákonom, na základe ktorého bola založená.

2. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	18 415	316
Kurzové zisky, z toho:	1	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	
bankové úroky	18 414	316

3 Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	31 657	16 297
Úbytok núdzových zásob – obmena	38 262 286	0
Celkom úbytok zásob	38 262 286	0
Ostatné náklady	1 048	25

Opravy a udržiavanie	38 342	683
Cestovné	13 699	799
Reprezentačné	5 946	2 280
Právne služby a poradenstvo	700 016	1 169 092
Skladovanie hmoty	27 982 952	2 299 131
Spracovanie rizík	0	22 000
Spracovanie účtovníctva	89 310	19 960
Vypracovanie závierky, audit, IFRS	9 000	14 450
Nájomné	72 682	17 623
Telefón, web stránka, IT servis	17 408	9 787
Iné ostatné náklady	5 080	3 206
Celkom služby	28 934 435	3 559 011

3. Opis a vyčíslenie hodnoty významných ostatných nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	323 897	67 313
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	102 502	22 272
Zákonné sociálne náklady	4 558	1 031
Celkom	430 957	90 616
Odpisy	26 014	1 254
Poistenie - environmentálne	311 453	26 452
Poistenie – ropy a ropných zásob	640 050	54 360
Poistenie – autá	2 394	147
Poistenie –ostatné	45 596	3881
Bankové poplatky	2 571	699
Bankové poplatky pri úveroch	11 019	1 140 000
Ostatné	8	9
Celkom	1 013 091	1 225 548
Opravná položka k pohľadávkam	472	0

4. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	4 863 225	206 947
Úroky	4 863 225	206 947
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

5. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky - review	9 000
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace audítorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neaudítorské služby	0
Spolu	0

Čl. V

Údaje na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sa evidujú bankové záruky vystavené v prospech Agentúry jednotlivými vybranými podnikateľmi v súlade so zmluvnými obchodnými podmienkami. Celková výška bankových záruk predstavuje 4 061 513 eur.

Čl. VI

Ďalšie informácie

Agentúra neeviduje žiadne iné aktíva a iné pasíva, ani vznik možných nárokov a povinností vyplývajúcich z bežnej a finančnej oblasti, ktoré sa nesledujú v rámci bežného účtovníctva.

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.