

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. 12. 2024


PETROLTRANS, a.s.

Dlhé hony 5268/9

058 01 Poprad

D.P.F., spol. s r.o.

ekonomicko-poradenská a audítorská spoločnosť



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti PETROLTRANS, a.s.

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti PETROLTRANS, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:


- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 30. mája 2025

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Mestského súdu
Bratislava III, odd. Sro, vl. č. 23006/B




Ing. Marcel Petras
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 869


PETROLTRANS, a. s.

Výročná správa 2024



26. máj 2025


Jozef Fabo
predseda predstavenstva


Ing. Juraj Flaška , PhD.
podpredseda predstavenstva

1. Identifikačné údaje – základné informácie

I. Základné informácie

(údaje ku dňu účtovnej závierky)

| | |
|--------------------|--|
| Obchodné meno | PETROLTRANS, a.s. |
| IČO | 36 592 170 |
| DIČ | 2021997769 |
| IČ DPH | SK2021997769 |
| Adresa sídla: | Dlhé hony 5268/9, 058 01 Poprad |
| Obchodný register: | OR Okresného súdu Prešov, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 10529/P |
| Predstavenstvo: | Jozef Fabo – predseda Ing. Juraj Flaška, PhD. – podpredseda |
| Dozorná rada: | PhDr. Ing. Martina Žolnár, PhD. – predseda Ing. Andrea Krištofčáková Ing. Alexandra Hajtó Anna Chalachanová |

II. Doplnujúce informácie

| | |
|------------------------------|--------------------------------|
| Výsledok hospodárenia | 1.468 tis. EUR |
| Splatené základné imanie | 26 tis. EUR |
| Zákonný rezervný fond | 7 tis. EUR |
| Priemerný počet zamestnancov | 29 |
| Hlavná činnosť | Veľkoobchod a maloobchod s PHM |

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, je súčasťou konsolidovaného celku – konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská spoločnosť PROGRESS TRADING, a.s. Cukrovarská 22, 075 01 Trebišov v súlade s §22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. V sledovanom období spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť plní pomer vlastných zdrojov a záväzkov, nemožno ju preto považovať za podnik v kríze. Údaje vo výročnej správe sú uvedené v tis. EUR.

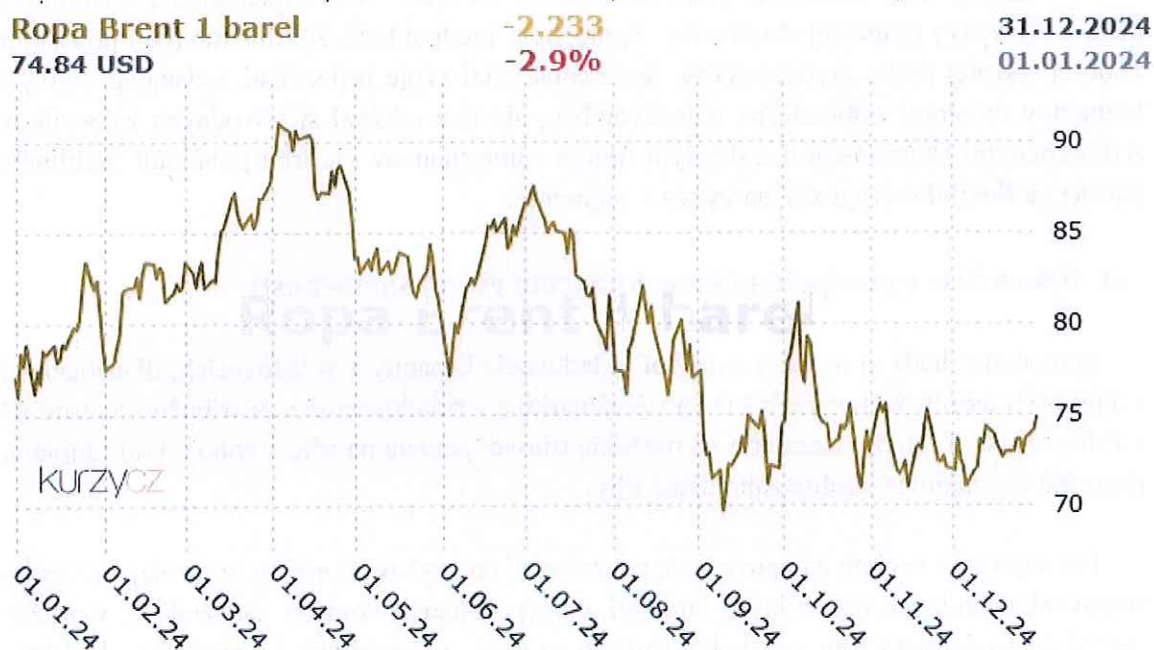
2. Vybrané informácie a finančné údaje

a) Informácie o vývoji v odvetví

Úrokové sadzby boli na vysokých úrovniach, v Európe a na Blízkom východe pokračujú vojenské konflikty. Napriek tomu dosiahla globálna ekonomika v roku 2024 silné výsledky a jej dynamika bola pomerne slušná. K stabilizácii ekonomiky prispievajú aj klesajúce hodnoty inflácie a stabilný rast zamestnanosti. V Spojených štátoch či Indii prebehli kľúčové voľby.

Celková inflácia na Slovensku dosiahla hodnotu 2,8 %, čo je významný pokles oproti minulým rokom (v roku 2023 predstavovala 10,5 %).

V roku 2024 mierne poklesla ročná priemerná cena ropy Brent na úroveň 80 USD/barel (ceny najviac stúpali v 1. polroku, na konci roka boli na úrovni 75 USD/barel) oproti 82 USD/barel v roku 2023.



Zdroj: www.kurzy.cz

TREND v odvetví:

- ✓ Environmentálna kríza - znižovanie zaťaženia životného prostredia
- ✓ Prechod na elektromobilitu
- ✓ Znižovanie emisií
- ✓ Alternatívne palivá
- ✓ Prechod na nízkouhlíkovú ekonomiku

b) Informácie o stave, vývoji a cieľoch Spoločnosti

Spoločnosť PETROLTRANS, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená v roku 2005. Jej hlavnou činnosťou je obchod – veľkoobchod a maloobchod s pohonnými hmotami. Dlhodobo zabezpečuje kvalitné produkty a služby svojim zákazníkom. Okrem Slovenska exportuje tovary aj na zahraničné trhy.

V roku 2024 sa zvýšil objem predaja PHM. Predalo sa

- 166 tis. m³ nafty s bio zložkou (128 tis. m³ v roku 2023),
- 54 tis. m³ benzínu (22 tis. m³ v roku 2023).

Cieľom Spoločnosti je naďalej maximálne a efektívne využívanie cudzích zdrojov pri priaznivých úrokových mierach, zvyšovanie prevádzkovej rentability a profitability, zachovanie priaznivej bilančnej štruktúry, časovej štruktúry pohľadávok a záväzkov, vysokej obrátky zásob a racionalizovanie celého dodávateľsko-odberateľského reťazca.

Vzhľadom na nestabilnú politickú situáciu vo svete, environmentálnu a energetickú krízu a iné výzvy globálnej ekonomiky, Spoločnosť predpokladá, že trh s ropnými produktmi bude aj naďalej ťažko predvídateľný. Spoločnosť vidí svoje príležitosti v získavaní nových kontaktov na strane odberateľov a dodávateľov, ale aj v udržaní si pôvodných zákazníkov. S dlhoročnými skúsenosťami a skvelým tímom zamestnancov vie trhu ponúknuť stabilného partnera a flexibilne reagovať na výzvy v segmente.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji Spoločnosti

Spoločnosť bude aj naďalej využívať skladovacie kapacity v skladovacích, distribučných a daňových termináloch v Trebišove a v Kežmarku a v skladovacom a distribučnom termináli v Příbovciach. Taktiež sa zameria na udržanie trhovej pozície na trhu s pohonnými hmotami, prípadnú expanziu na okolité zahraničné trhy.

Pre naplnenie svojich zámerov bude pokračovať vo zvyšovaní efektivity svojej činnosti, v stanovení výhodných obchodných stratégií zabezpečujúcich komfort zákazníkov, v pružnej reakcii na požiadavky trhu a aktuálnu situáciu na ňom a v stabilizácii a motivácii ľudských zdrojov.

d) Finančné údaje

| SÚVAHA | | |
|---|---------------|---------------|
| Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch (netto aktíva v tis. Eur) | | |
| STRANA AKTÍV SÚVAHY | ROK 2024 | ROK 2023 |
| MAJETOK SPOLU | 24 681 | 54 472 |
| A. Neobežný majetok | 1 102 | 1 403 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 611 | 855 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 491 | 548 |
| Dlhodobý finančný majetok | - | - |
| B. Obežný majetok | 23 219 | 52 901 |
| Zásoby | 4 360 | 5 486 |
| Dlhodobé pohľadávky | 38 | 24 |
| Krátkodobé pohľadávky | 16 711 | 45 971 |
| Krátkodobý finančný majetok | - | - |
| Finančné účty | 2 110 | 1 420 |
| C. Časové rozlíšenie | 360 | 168 |
| STRANA PASÍV SÚVAHY | ROK 2024 | ROK 2023 |
| VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY SPOLU | 24 681 | 54 472 |
| A. Vlastné imanie | 3 920 | 4 452 |
| Základné imanie | 26 | 26 |
| Emisné ážio | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | - | - |
| Zákonné rezervné fondy | 7 | 7 |
| Ostatné fondy zo zisku | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | - | - |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 2 419 | 2 919 |
| Výsledok hospodárenia bežného obdobia | 1 468 | 1 500 |
| B. Záväzky | 20 378 | 49 718 |
| Dlhodobé záväzky | 164 | 181 |
| Dlhodobé rezervy | - | - |
| Dlhodobé bankové úvery | - | - |
| Krátkodobé záväzky | 12 892 | 38 387 |
| Krátkodobé rezervy | 62 | 59 |
| C. Bežné bankové úvery | 7 260 | 11 091 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | - | - |
| D. Časové rozlíšenie | 383 | 302 |

Hodnota celkového majetku sa znížila najmä z dôvodu poklesu obežného majetku, a to hlavne krátkodobých pohľadávok. Doba obratu pohľadávok oproti minulému roku výrazne klesla na 9 dní (z 27 dní) a doba obratu zásob je takmer 2,5 dňa. V lehote splatnosti bolo 61,7 % pohľadávok.

Na strane pasív došlo k výraznejším zmenám vo výške krátkodobých záväzkov a takmer 100 % z nich bolo v lehote splatnosti. Taktiež sa oproti minulému roku znížil objem načerpaných bankových úverov.

Celková zadlženosť Spoločnosti sa oproti minulému roku (92 %) znížila na 84 %.

| VÝKAZ ZISKOV A STRÁT | ROK 2024 | ROK 2023 |
|--|-----------------|-----------------|
| vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia v tis. EUR | | |
| ČISTÝ OBRAT | 659 419 | 615 513 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 711 698 | 668 895 |
| Tržby z predaja tovaru | 659 159 | 614 839 |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov | - | - |
| Tržby z predaja služieb | 94 | 514 |
| Zmena stavu zásob vlastnej výroby | - | - |
| Aktivácia | - | - |
| Tržby z predaja investičného majetku a zásob | 103 | 831 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 52 342 | 52 711 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 709 242 | 666 417 |
| Náklady na obstaranie predaného tovaru | 647 206 | 602 999 |
| Spotreba materiálu a energie | 74 | 96 |
| Opravné položky k zásobám | - | - |
| Služby | 7 567 | 7 843 |
| Osobné náklady | 1 292 | 1 148 |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku | 411 | 378 |
| Dane a poplatky | 5 | 6 |
| Zostatková cena predaného majetku a zásob | 88 | 1 301 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 52 444 | 52 578 |
| Opravné položky k pohľadávkam | 155 | 68 |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 2 456 | 2 478 |
| Výnosy z finančnej činnosti | 3 291 | 2 706 |
| Náklady na finančnú činnosť | 3 860 | 3 129 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -569 | -423 |
| Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením | 1 887 | 2 056 |
| Daň z príjmov splatná | 432 | 532 |
| Daň z príjmov odložená | -13 | 24 |
| Celkový výsledok hospodárenia po zdanení | 1 468 | 1 500 |

Čistý obrat Spoločnosti medziročne vzrástol o 7 % hlavne vplyvom vyššieho objemu predaja a postupného klesania cien. Celkovo došlo k zvýšeniu tržieb z predaja tovarov, tržby z predaja služieb výrazne poklesli. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti obsahovali najmä predaj pohľadávok v rámci faktoringu, inventarizačné rozdiely a vymožené náhrady škôd od poisťovní.

Najvýznamnejšie navýšenou položkou v nákladoch boli náklady na kúpu tovarov. Tá bola ovplyvnená prevažne objemom výkonov a výkyvmi cien PHM na svetovom trhu. Mierny

nárast zaznamenali aj odpisy a osobné náklady. Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti ovplyvňovali predovšetkým kurzové straty a nákladové úroky.

Celkovým výsledkom hospodárenia po zdanení Spoločnosti vo vykazovanom období bol zisk s medziročným poklesom o 2,1 %. EBITDA sa znížila o 14% na 2 851 tis. EUR. Celkové hospodárenie Spoločnosti je dlhodobu stabilné a ziskové.

e) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Stále prebiehajúci vojenský konflikt na Ukrajine a hlavne s ním spojené sankcie na ruskú ropu a ropné produkty, vysoké ceny energií a tiež plánované zavádzanie amerických ciel na tovary budú mať vplyv na finančnú situáciu a výsledky hospodárenia Spoločnosti v nasledujúcom období.

f) Informácia o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Bez náplne.

g) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Bez náplne.

h) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovanie straty

Spoločnosť za rok 2024 vytvorila účtovný zisk po zdanení vo výške 1.468 tis. EUR. Rezervný fond je vytvorený v súlade so Stanovami. Vedenie Spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť preúčtovanie vytvoreného zisku na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

i) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Bez náplne.

j) Informácie o vplyve na životné prostredie

Spoločnosť kladie veľký dôraz na kvalitu životného prostredia a bezpečnosť pri nakladaní a preprave nebezpečných odpadov. Svojou činnosťou negatívne neovplyvňuje životné prostredie.

k) Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

V sledovanom období nemá Spoločnosť vytvorenú organizačnú zložku v zahraničí.

l) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Bez náplne.

m) Informácie o cenných papieroch obchodovaných na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve)

Bez náplne.

n) Informácie o vplyve na zamestnanosť

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti k 31. decembru 2024 bol 29 (k 31. decembru 2023: 35 zamestnancov), z toho počet vedúcich zamestnancov bol 3.

Vzhľadom na svoju činnosť a potreby Spoločnosť vedie vyrovnanú personálnu politiku.

Účtovná závierka a správa audítora je prílohou tejto správy.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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

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

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

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok |
|----------------------------|------------------|------------------|--------|---------|
| 2 0 2 1 9 9 7 7 6 9 | x riadna | malá | od 0 1 | 2 0 2 4 |
| IČO | mimoriadna | x veľká | do 1 2 | 2 0 2 4 |
| 3 6 5 9 2 1 7 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | od 0 1 | 2 0 2 3 |
| SK NACE | | | do 1 2 | 2 0 2 3 |
| 4 6 . 7 1 . 0 | | | | |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P E T R O L T R A N S , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D L H É H O N Y

Číslo

9

PSČ

Obec

0 5 8 0 1 P O P R A D

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S P r e š o v o d d . S a V . č . 1 0 5 2 9 / P

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

t o k o l y o v a . m a r i a @ p e t r o l t r a n s . c o m

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

2 8 . 0 3 . 2 0 2 5

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 2 6 1 7 4 0 4 9 | 2 4 6 8 1 0 4 4 | | | |
| | | | 1 4 9 3 0 0 5 | 5 4 4 7 2 3 2 5 | | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 2 3 7 8 5 0 0 | 1 1 0 2 3 9 2 | | | |
| | | | 1 2 7 6 1 0 8 | 1 4 0 3 3 7 1 | | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1 2 9 4 0 3 4 | 6 1 0 6 5 6 | | | |
| | | | 6 8 3 3 7 8 | 8 5 5 4 0 0 | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 9 4 0 3 4 | 3 0 6 5 6 | | | |
| | | | 6 3 3 7 8 | 3 5 4 0 0 | | | |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 06 | 1 2 0 0 0 0 0 | 5 8 0 0 0 0 | | | |
| | | | 6 2 0 0 0 0 | 8 2 0 0 0 0 | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | |
| | | | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 0 8 4 4 6 6 | 4 9 1 7 3 6 | | | |
| | | | 5 9 2 7 3 0 | 5 4 7 9 7 1 | | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 1 3 5 0 0 | 1 3 5 0 0 | | | |
| | | | | 2 2 5 0 0 | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 1 2 1 5 4 0 | 1 1 4 7 0 3 | | | |
| | | | 6 8 3 7 | 1 9 6 2 3 6 | | | |
| 3. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 9 4 0 4 4 5 | 3 6 1 1 2 1 | | | |
| | | | 5 7 9 3 2 4 | 3 2 5 9 2 5 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-------------|---|----------------|-----------------------|-----------------|--|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 2 3 4 3 6 0 4 4 | 2 3 2 1 9 1 4 7 | | |
| | | | 2 1 6 8 9 7 | | 5 2 9 0 1 3 9 6 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 4 3 6 0 2 3 7 | 4 3 6 0 2 3 7 | | |
| | | | | | 5 4 8 5 9 5 0 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 1 1 7 8 6 | 1 1 7 8 6 | | |
| | | | | | 2 0 9 8 9 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 4 3 4 8 4 5 1 | 4 3 4 8 4 5 1 | | |
| | | | | | 5 4 6 4 9 6 1 | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 3 7 5 0 4 | 3 7 5 0 4 | | |
| | | | | | 2 4 1 8 6 | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| | | | Netto 3 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 3 7 5 0 4 | 3 7 5 0 4 | 2 4 1 8 6 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 6 9 2 8 3 2 0 | 1 6 7 1 1 4 2 3 | |
| | | | 2 1 6 8 9 7 | | 4 5 9 7 0 8 2 3 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 6 5 6 0 2 8 9 | 1 6 3 4 3 3 9 2 | |
| | | | 2 1 6 8 9 7 | | 4 5 6 1 9 2 4 9 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 4 6 0 2 9 5 5 | 4 6 0 2 9 5 5 | 1 2 5 9 3 9 1 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 1 1 9 5 7 3 3 4 | 1 1 7 4 0 4 3 7 | |
| | | | 2 1 6 8 9 7 | | 4 4 3 5 9 8 5 8 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 1 4 4 2 4 6 | 1 4 4 2 4 6 | |
| | | | | | 1 2 1 2 6 2 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 2 2 3 7 8 5 | 2 2 3 7 8 5 | |
| | | | | | 2 3 0 3 1 2 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 2 1 0 9 9 8 3 | 2 1 0 9 9 8 3 | 1 4 2 0 4 3 7 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 1 7 0 2 9 | 1 7 0 2 9 | 1 4 9 2 4 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 2 0 9 2 9 5 4 | 2 0 9 2 9 5 4 | 1 4 0 5 5 1 3 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 3 5 9 5 0 5 | 3 5 9 5 0 5 | 1 6 7 5 5 8 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 2 1 7 6 | 2 1 7 6 | 6 1 6 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 8 2 4 3 8 | 8 2 4 3 8 | 6 0 8 3 3 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 2 7 4 8 9 1 | 2 7 4 8 9 1 | 1 0 6 1 0 9 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|--|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 2 4 6 8 1 0 4 4 | 5 4 4 7 2 3 2 5 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 3 9 2 0 0 0 5 | 4 4 5 2 4 0 4 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 2 6 0 0 0 | 2 6 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 2 6 0 0 0 | 2 6 0 0 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 7 0 2 5 | 7 0 2 5 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 7 0 2 5 | 7 0 2 5 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 2 4 1 9 3 7 9 | 2 9 1 9 0 1 0 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 2 4 1 9 3 7 9 | 2 9 1 9 0 1 0 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 4 6 7 6 0 1 | 1 5 0 0 3 6 9 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 2 0 3 7 8 0 3 2 | 4 9 7 1 7 4 8 1 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 6 3 6 6 3 | 1 8 0 8 2 6 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 9 4 7 2 | 9 6 9 6 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 1 5 4 1 9 1 | 1 7 1 1 3 0 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 1 2 8 9 1 8 4 3 | 3 8 3 8 6 5 5 2 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 1 0 7 9 1 2 2 9 | 3 6 9 7 9 8 2 5 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 7 2 8 5 5 8 9 | 6 4 1 2 6 6 9 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 3 5 0 5 6 4 0 | 3 0 5 6 7 1 5 6 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 7 2 0 5 8 | 5 5 8 5 9 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 4 8 1 8 0 | 3 7 1 3 8 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 7 5 1 6 0 9 | 1 1 1 0 6 7 2 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 2 2 8 7 6 7 | 2 0 3 0 5 8 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 6 2 1 7 6 | 5 9 0 4 2 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 5 6 4 4 6 | 5 3 3 1 2 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 5 7 3 0 | 5 7 3 0 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 7 2 6 0 3 5 0 | 1 1 0 9 1 0 6 1 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 3 8 3 0 0 7 | 3 0 2 4 4 0 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 3 8 3 0 0 7 | 3 0 2 4 4 0 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 6 5 9 4 1 9 4 9 1 | 6 1 5 5 1 3 3 2 5 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 7 1 1 6 9 7 6 8 5 | 6 6 8 8 9 5 3 5 4 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 6 5 9 1 5 9 2 9 4 | 6 1 4 8 3 8 6 3 8 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 9 3 6 8 2 | 5 1 3 9 0 6 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 1 0 3 3 8 1 | 8 3 1 6 2 9 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 5 2 3 4 1 3 2 8 | 5 2 7 1 1 1 8 1 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 7 0 9 2 4 1 6 1 4 | 6 6 6 4 1 6 5 1 1 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 6 4 7 2 0 6 4 2 4 | 6 0 2 9 9 8 7 3 6 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 7 3 8 4 8 | 9 5 9 8 6 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 7 5 6 6 7 7 3 | 7 8 4 2 9 3 9 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 1 2 9 2 2 1 7 | 1 1 4 7 9 1 8 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 8 9 2 0 4 1 | 8 0 9 6 7 3 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 3 2 8 1 8 9 | 2 8 6 3 7 9 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 7 1 9 8 7 | 5 1 8 6 6 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 4 7 0 7 | 6 5 4 1 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 4 1 0 8 9 7 | 3 7 7 6 5 3 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 4 1 0 8 9 7 | 3 7 7 6 5 3 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 8 7 5 4 6 | 1 3 0 1 2 2 7 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 1 5 4 7 0 9 | 6 7 5 1 0 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 5 2 4 4 4 4 9 3 | 5 2 5 7 8 0 0 1 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 2 4 5 6 0 7 1 | 2 4 7 8 8 4 3 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 4 4 0 5 9 3 1 | 4 4 1 4 8 8 3 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 3 2 9 1 3 7 8 | 2 7 0 6 5 8 6 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 6 5 4 9 9 | 5 7 2 9 0 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 6 5 4 9 9 | 5 7 2 9 0 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 3 2 2 5 8 7 9 | 2 6 4 9 2 9 6 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 3 8 6 0 4 7 6 | 3 1 2 9 4 4 2 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 6 4 1 0 2 5 | 4 0 0 0 6 6 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 6 4 1 0 2 5 | 4 0 0 0 6 6 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 3 1 3 7 6 0 7 | 2 6 5 6 1 9 4 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 8 1 8 4 4 | 7 3 1 8 2 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 1 8 8 6 9 7 3 | 2 0 5 5 9 8 7 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 4 1 9 3 7 2 | 5 5 5 6 1 8 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 4 3 2 6 8 9 | 5 3 1 5 3 8 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 1 3 3 1 7 | 2 4 0 8 0 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 4 6 7 6 0 1 | 1 5 0 0 3 6 9 |

1. Všeobecné informácie

PETROLTRANS, a.s. („PETROLTRANS“ alebo „Spoločnosť“) bol do Obchodného registra Slovenskej republiky zapísaný dňa 13.4.2005. Spoločnosť bola založená v súlade so slovenskou legislatívou.

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je kúpa tovaru na účely jeho predaja – prevažne pohonné hmoty a sprostredkovanie obchodu a výroby.

Sídlo Spoločnosti a identifikačné čísla:

PETROLTRANS, a.s.
Dlhé hony 5268/9
05801 Poprad
Slovenská republika
Identifikačné číslo (IČO): 36592170
Daňové identifikačné číslo (DIČ): 2021997769

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 26.3.2024. Táto individuálna účtovná závierka je uložená v sídle Spoločnosti, a v Registri účtovných závierok. Individuálna účtovná závierka bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka v súlade s § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť je súčasťou konsolidovanej skupiny ako dcérska spoločnosť. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská spoločnosť PROGRESS TRADING, a.s. Cukrovarská 22, 075 01 Trebišov. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti PROGRESS TRADING, a.s. a v Registri účtovných závierok.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti k 31. decembru 2024 bol 29 (k 31. decembru 2023: 35 zamestnancov), z toho počet vedúcich zamestnancov bol 3 (k 31. decembru 2023: 3 vedúci zamestnanci).

2. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti. Účtovným obdobím je kalendárny rok. Údaje v tejto individuálnej účtovnej závierke sú vykázané v Eur.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Účtovníctvo spoločnosti sa vedie na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich plnenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa do úvahy všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov ak sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pohľadávky a záväzky sa vykazujú v súvahe ako dlhodobé a krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku Spoločnosti v súlade s § 25 platného zákona o účtovníctve

| | |
|---|-------------------|
| dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou (obstarávaciu cenu tvorí cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním – doprava, montáž, clo provízia....) | obstarávacia cena |
| dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | vlastné náklady |
| dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom | reálna hodnota |
| dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou (obstarávaciu cenu tvorí cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním – doprava, montáž, clo provízia....) | obstarávacia cena |
| dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | vlastné náklady |
| dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom | reálna hodnota |
| dlhodobý finančný majetok | obstarávacia cena |
| zásoby obstarané kúpou (obstarávaciu cenou tvorí cena obstarania + náklady súvisiace s obstaraním - clo, prepravné, vlečné, stojné...) | obstarávacia cena |
| zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | vlastné náklady |
| zásoby získané iným spôsobom | reálna hodnota |
| pohľadávky - pri ich vzniku | menovitá hodnota |
| - pri odplatnom nadobudnutí | obstarávacia cena |
| krátkodobý finančný majetok | menovitá hodnota |
| časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | menovitá hodnota |
| časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | menovitá hodnota |
| záväzky, pôžičky, úvery - pri ich vzniku | menovitá hodnota |
| daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená | menovitá hodnota |

Spoločnosť neúčtovala o majetku získanom privatizáciou, darovaním, vydržaním.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť postupovala pri oceňovaní majetku a záväzkov v zmysle ustanovenia § 26 Zákona o účtovníctve, t.j. upravila ocenenie hodnoty majetku o opravné položky.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre DHM, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Účtovné odpisy majetku spoločnosti zväčša sú totožné s daňovými.

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzba v % | Odpisová metóda |
|----------------------------------|----------------------|------------|-----------------|
| Nehmotný dlhodobý majetok | | | |
| Zriaďovacie výdavky | Spoločnosť neeviduje | | |
| Software | 4r | 25 | Rovnomerná |
| Oceniteľné práva, goodwill | Spoločnosť neeviduje | | |

| Hmotný dlhodobý majetok odpisovaný | | | |
|---|----------------------|----------|------------------------|
| Stavby | 40 r. | 2,5 | Rovnomerné |
| Samostatné hnutelné veci | 4-18r. | 25 - 5,6 | Rovnomerné |
| Samostatné hnutelné veci s cenou obstarania do 1700 Eur | Jednorazovo | 100 | Priamo do spotreby 501 |
| Ostatný hmotný dlhodobý majetok | Spoločnosť neeviduje | | |

Spoločnosť neeviduje majetok financovaný z dotácií.

Vo vykazovanom období Spoločnosť nerealizovala výskumnú ani vývojovú činnosť.

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

A. počas účtovného obdobia

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na menu Eur prepočítavajú kurzom vyhláseným ECB ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považuje

- deň splnenia dodávky, platba záväzku, inkaso pohľadávky, alebo deň, keď má účtovná jednotka k dispozícii doklady.

B. k termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na menu Eur prepočítavajú kurzom ECB vyhláseným ku dňu účtovnej závierky (31.12.), okrem účtov prijatých a poskytnutých preddavkov a nevyfakturovaných dodávok.

C. pri kúpe a predaji cudzej meny, Spoločnosť používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri jej výdaji do spotreby kurz ECB ku dňu predchádzajúcemu dňu účtovnému prípadu.

3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spoľu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 81 952 | 1 200 000 | | | | | 1 281 952 |
| Prírastky | | 12 082 | | | | | | 12 082 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 94 034 | 1 200 000 | | | | | 1 294 034 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 46 552 | 380 000 | | | | | 426 552 |
| Prírastky | | 16 826 | 240 000 | | | | | 256 826 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 63 378 | 620 000 | | | | | 683 378 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 35 400 | 820 000 | | | | | 855 400 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 656 | 580 000 | | | | | 610 656 |

Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 72 452 | 1 200 000 | | | | | 1 272 452 |
| Prírastky | | 9 500 | | | | | | 9 500 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 81 952 | 1 200 000 | | | | | 1 281 952 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 32 477 | 140 000 | | | | | 172 477 |
| Prírastky | | 14 075 | 240 000 | | | | | 254 075 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 46 552 | 380 000 | | | | | 426 552 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 39 975 | 1 060 000 | | | | | 1 099 975 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 35 400 | 820 000 | | | | | 855 400 |

1. Informácie k dlhodobému nehmotnému majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | - |

Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné 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 | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 22 500 | 202 566 | 832 344 | | | 8 981 | | | 1 066 391 |
| Prírastky | | | 185 334 | | | | | | 185 334 |
| Úbytky | 9 000 | 81 026 | 77 233 | | | | | | 167 259 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 13 500 | 121 540 | 940 445 | | | 8 981 | | | 1 084 466 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6 330 | 506 419 | | | 5 671 | | | 518 420 |
| Prírastky | | 81 533 | 150 138 | | | 898 | | | 232 569 |
| Úbytky | | 81 026 | 77 233 | | | | | | 158 259 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6 837 | 579 324 | | | 6 569 | | | 592 730 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 22 500 | 196 236 | 325 925 | | | 3 310 | | | 547 971 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 13 500 | 114 703 | 361 121 | | | 2 412 | | | 491 736 |

Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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 | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 322 434 | 202 566 | 785 550 | | | 8 981 | | | 2 319 531 |
| Prírastky | 322 826 | | 142 802 | | | | | | 465 628 |
| Úbytky | 1 622 760 | | 96 008 | | | | | | 1 718 768 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 22 500 | 202 566 | 832 344 | | | 8 981 | | | 1 066 391 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 266 | 483 591 | | | 4 773 | | | 489 630 |
| Prírastky | | 5 064 | 118 836 | | | 898 | | | 124 798 |
| Úbytky | | | 96 008 | | | | | | 96 008 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6 330 | 506 419 | | | 5 671 | | | 518 420 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 322 434 | 201 300 | 301 959 | | | 4 208 | | | 1 829 901 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 22 500 | 196 236 | 325 925 | | | 3 310 | | | 547 971 |

Majetok Spoločnosti je poistený v rôznych poisťovniach prostredníctvom poisťovacej maklérskej spoločnosti.

2. Informácie k dlhodobému hmotnému majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | - |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | - |

Zásoby

Opravné položky k zásobám vytvorené neboli, nakoľko vykázané zásoby tvoria bežné obchodné komodity – motorová nafta a benzín. Jedná sa o vysokoobrátkové zásoby, ktorých cena je generovaná aktuálnou situáciou na trhu, ale hlavne aktuálnym vývojom cien ropy na svetových burzách.

Spoločnosť nevykazuje nehnuteľnosti určené na predaj.

4. Informácie k zásobám, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 4 360 237 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

Pohľadávky

Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť vo väzbe na možné riziká s vymáhaním pohľadávok schválila Internú smernicu o Časovom rozlišovaní nákladov a výnosov, tvorbe rezerv a zásady tvorby opravných položiek. Opravné položky k pohľadávkam tvorí nasledovne :

- * vo výške 20 % na pohľadávky po lehote splatnosti 360 dní,
- * vo výške 70% na pohľadávky po lehote splatnosti 720 dní,
- * vo výške 100% na pohľadávky po lehote splatnosti 1 080 dní.

V špecifických prípadoch je možné tvoriť opravné položky aj nad, prípadne pod prijatý rámec vyššie uvedených pravidiel.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E | Stav OP na konci účtovného obdobia F |
| a | | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 222 803 | 155 135 | 161 041 | - | 216 897 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| OP spolu | 222 803 | 155 135 | 161 041 | - | 216 897 |

Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu D |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 37 504 | | 37 504 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 37 504 | | 37 504 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 7 690 382 | 4 266 952 | 11 957 334 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 4 207 841 | 395 114 | 4 602 955 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 144 246 | | 144 246 |
| Iné pohľadávky | 223 785 | | 223 785 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 12 266 254 | 4 662 066 | 16 928 320 |

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | x | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 8 455 749 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | 0 |

Peňažné aktíva a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú do funkčnej meny kurzom platným v posledný deň účtovného obdobia. Kurzové rozdiely ako z obchodných pohľadávok a záväzkov, aj z pôžičiek, sú zaúčtované ako finančný výnos alebo náklad.

Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 17 029 | 14 924 |
| Bežné bankové účty | 2 092 954 | 1 405 513 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 2 109 983 | 1 420 437 |

PETROLTRANS, a.s.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke zostavenej v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve za rok končiaci k 31. decembru 2024

Časové rozlíšenie nákladov

Významné položky časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé: | 2 176 | 616 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 82 438 | 60 833 |
| Poistné, bankové poplatky | 15 944 | 16 079 |
| Ostatné | 66 494 | 44 754 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 274 891 | 106 109 |
| Dobropisy / ľarchopisy k tovaru | 274 891 | 106 109 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, v tom: | 383 007 | 302 440 |
| Bonusy, zľavy, ostatné | 57 203 | 39 855 |
| Ľarchopisy / ľarchopisy k tovaru | 325 804 | 262 585 |

Vlastné imanie

Spoločnosť emitovala 26 ks akcií v nominálnej hodnote 1 000 Eur, ktoré tvoria základné imanie. Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach sa určuje percentuálnym podielom hodnoty akcií k základnému imaniu. Emitované akcie sú splatené.

Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 500 369 |
| Rozdelenie zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Do zákonného rezervného fondu | |
| Do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 1 500 369 |
| Iné – výplata dividend | |
| Spolu | 1 500 369 |

Rezervy

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia F |
|-----------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| a | | | | | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 59 042 | 62 176 | 59 042 | - | 62 176 |
| ND + poistenie k nej | 53 312 | 56 446 | 53 312 | - | 56 446 |
| audit | 5 730 | 5 730 | 5 730 | - | 5 730 |
| ostatné (na emisia) | 0 | 0 | 0 | - | 0 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia F |
|------------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 232 301 | 59 042 | 232 301 | | 59 042 |
| ND + poistenie k nej | 94 548 | 53 312 | 94 548 | | 53 312 |
| audit | 5 239 | 5 730 | 5 239 | | 5 730 |
| ostatné (na bonusy) | 132 514 | 0 | 132 514 | | 0 |

Spoločnosť tvorila rezervy na nevybratú dovolenku vrátane poistenia k nej a rezervu na overenie účtovnej závierky.

Závazky

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 163 663 | 180 826 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 163 663 | 180 826 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 12 891 843 | 38 386 552 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 12 891 843 | 38 386 552 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

Odložená daňová pohľadávka/záväzok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| Odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 156 265 | 115 173 |
| odpočítateľné | 156 265 | 115 173 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 24 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 37 504 | 24 186 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | 13 317 | -24 080 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |

Na výpočet odloženej dane sa používa súvahová metóda. Odložené daňové pohľadávky a záväzky sa oceňujú daňovými sadzbami, ktoré by sa mali uplatniť na zdaniteľný príjem v rokoch, v ktorých sa očakáva, že sa tieto dočasné rozdiely budú realizovať.

Sociálny fond

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 9 696 | 10 514 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 905 | 7 294 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 7 905 | 7 294 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 8 129 | 8 112 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 9 472 | 9 696 |

Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| KTK | Eur | | | | 2 760 350 | 5 091 061 |
| FXT -Krátkodobý | Eur | | | | 0 | 0 |
| FXT -Krátkodobý | Eur | | | | 4 500 000 | 6 000 000 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Zmluva o pôžičke | - | | - | - | - | - |
| Zmluva o pôžičke | - | | - | - | - | - |
| Zmluva o pôžičke | Eur | | - | - | - | - |
| Zmluva o pôžičke | Eur | | - | - | - | - |
| Obchodný úver | - | | - | - | - | - |

Prenajatý majetok - nájomca

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | 138 236 | 154 191 | | 112 617 | 171 130 | |
| Finančný náklad | 9 517 | 7 731 | | 8 339 | 7 656 | |
| Spolu | 147 753 | 161 922 | | 120 956 | 178 786 | |

Formou finančného prenájmu sú prenájaté osobné motorové vozidlá.

Výnosy

Údaje o tržbách za vlastné výrobky, tovar a služby - podľa segmentov a teritórií za bežné účtovné obdobie ako aj bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tržby podľa segmentov

| Oblasť odbytu a | Typ výrobkov, tovarov Motorová nafta. DBIO | | Typ tovarov Benzín automobilový BA95 | | Typ tovarov Ostatný tovar + Služby | |
|--------------------|---|--|---|--|---------------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predch. účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predch. účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predch. účtovné obdobie g |
| Slovensko | 164 506 832 | 157 153 048 | 35 733 165 | 25 471 032 | 307 701 | 418 876 |
| EU | 1 424 996 | 3 994 998 | 281 312 | 940 874 | 153 122 | 402 855 |
| Mimo EU | 439 601 123 | 375 908 957 | 17 244 726 | 51 061 905 | - | - |
| Spolu | 605 532 951 | 537 057 003 | 53 259 203 | 77 473 811 | 460 823 | 821 731 |

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou

Náklady

Významné náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Preprava minerálneho oleja | 7 566 773 | 7 842 939 |
| Nájomné, skladné | 1 989 320 | 2 670 390 |
| | 3 939 627 | 3 697 507 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti: | | |
| ZC predaného DHM | 87 546 | 1 301 227 |
| Odpisy | 410 897 | 377 653 |
| Predaj pohľadávok – faktoring | 51 946 437 | 52 385 288 |
| Finančné náklady: | | |
| Kurzové straty | 3 860 476 | 3 129 442 |
| | 3 137 607 | 2 656 194 |
| Úroky / úvery+ leasing | 641 025 | 400 066 |
| Ostatné | 81 844 | 73 182 |

Na zabezpečenie kurzového rizika spoločnosť využíva finančné nástroje, ktoré eliminujú vplyv kurzov pri dlhodobých záväzkoch aj bežných obchodných transakciách.

Čistý obrat spoločnosti:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výroby | | |
| Tržby z predaja služieb | 93 682 | 513 906 |
| Tržby za tovar | 659 159 294 | 614 838 638 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, okrem odkupu pohľad. | 166 515 | 160 781 |
| Čistý obrat celkom | 659 419 491 | 615 513 325 |

Náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 11 460 | 11 460 |
| náklady za overenie účtovnej závierky | 11 460 | 11 460 |
| iné uistovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |

Daň z príjmov

Porovnanie splatnej dane a odloženej dane vo vzťahu k hospodárskemu výsledku pred zdanením.

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| Hospodársky výsledok pred zdanením | 1 886 973,- Eur |
| Splatná daň / 21% sadzba/ | 432 689,- Eur |
| Odložená daň /24% sadzba/ | -13 317,- Eur |
| Hospodársky výsledok po zdanení | 1 467 601,- Eur |

Daň z príjmu splatná

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 886 973 | x | x | 2 055 987 | x | x |
| teoretická daň | | 396 264 | | x | 431 757 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 144 221 | | | 126 953 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -71 229 | | | -195 044 | | |
| PP mimo HV | 151 172 | | | 583 686 | | |
| OP mimo HV | -109 975 | - | | -92 284 | - | |
| Umorenie daňovej straty | - | | | - | | |
| Spolu | 2 001 161 | 420 244 | 22,27 | 2 479 298 | 520 653 | 25,32 |
| Daň, zrážka | | 12 445 | | | 10 885 | |
| Splatná daň z príjmov | | 432 689 | 22,93 | x | 531 538 | 25,85 |
| Odložená daň z príjmov | | -13 317 | - | x | 24 080 | - |
| Celková daň z príjmov | | 419 372 | 22,22 | x | 555 618 | 27,02 |

Podsúvahová evidencia

Spoločnosť neeviduje prenajatý a najatý majetok na podsúvahovom účte.

Podmienené záväzky

Na základe Rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových záruk bol spoločnosti poskytnutý záručný rámec pre čerpanie záruk.

Vlastné imanie

Zmeny vlastného imania – bežné obdobie

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 26 000 | | | | 26 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané VI | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný RF z kap. vkladov | 7 025 | | | | 7 025 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záv. | - | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk m. r. | 2 919 010 | | 2 000 000 | 1 500 369 | 2 419 379 |
| Neuhradená strata m.r. | 0 | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežné obdobie | 1 500 369 | 1 467 601 | | -1 500 369 | 1 467 601 |
| Vyplatené dividendy | | 2 000 000 | 2 000 000 | | |
| Ostatné položky VI | | | | | |

Zmeny vlastného imania – minulé obdobie

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 26 000 | | | | 26 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané VI | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný RF z kap. vkladov | 7 025 | | | | 7 025 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záv. | - | | | | - |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk m. r. | 6 039 | | | 2 912 971 | 2 919 010 |
| Neuhradená strata m. r. | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežné obdobie | 13 512 971 | 1 500 369 | 10 600 000 | -2 912 971 | 1 500 369 |
| Vyplatené dividendy | | 10 600 000 | 10 600 000 | | |
| Ostatné položky VI | | | | | |

PETROLTRANS, a.s.

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke zostavenej v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve za rok končiaci k 31. decembru 2024

Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku

Vedenie spoločnosti navrhuje vykázaný výsledok hospodárenia - zisk vo výške 1 467 601,- Eur, preúčtovať na účet 428 – nerozdelený zisk minulých účtovných období.

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb. a ostatné zverejnenia

Transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu v Eur | |
|-----------------------|------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| | | Stav k 31.12. | Obrat |
| | | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| Materská UJ | Nákup zásob a služieb | 6 044 165 | 63 457 028 |
| | Záloha poskytnutá | 1 000 000 | - |
| | Predaj DHM | - | - |
| | Predaj zásob a služieb | 3 192 926 | 35 794 334 |
| Ostatné spriaznené UJ | Nákup zásob a služieb | 1 241 424 | 956 885 |
| | Pôžičky istina, úroky | - | - |
| | Predaj DHM | - | 45 000 |
| | Predaj zásob a služieb | 180 920 | 175 883 |

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa jej zostavenia.

Bez náplne

Zostavené v Poprade dňa: 14. marca 2025

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy 2024

| PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVÝCH ČINNOSTÍ | | rok 2024 | rok 2023 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| Z. Zisk + strata - pred zdanením | | 1 886 973 | 2 055 987 |
| A.1 | <u>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV</u> | 841 202 | 887 347 |
| A1.1. | Odpisy DHM | 410 897 | 377 653 |
| A1.2. | odpis pohľadávok | 0 | 0 |
| A1.4. | zmena stavu rezerv | 3 134 | -173 259 |
| A1.5. | Zmena stavu OP | -5 906 | 67 510 |
| A1.6. | zmena stavu položiek čas.rozliš. N a V | -111 380 | -320 148 |
| A1.8. | úroky účt. Do nákladov znam+ | 641 025 | 400 066 |
| A1.9. | úroky účt. Do výnosov znam - | -65 499 | -57 290 |
| A1.10 | Kur.Zisk k peňaž. pr. k 31.12. | -72 402 | -4 467 |
| A1.11 | Kur.S k peň.prost.k 31.12. | 37 898 | 122 529 |
| A1.12. | výsledok z predaja DHM | 15 835 | 469 599 |
| A1.13 | ostat.položky nepeň.char.s vplyvom na HV | -12 400 | 5 154 |
| A.2 | <u>Vplyv zmeny stavu pracovného kapitálu</u> | 5 041 740 | -4 639 566 |
| A2.1. | zmena stavu pohľ. Z PČ | 29 288 290 | -14 103 660 |
| A2.2 | zmena stavu záväzkov z PČ | -25 372 263 | 5 084 582 |
| A2.3 | zmena stavu zásob | 1 125 713 | 4 379 512 |
| A 3 | <u>prijaté úroky</u> | 65 499 | 57 290 |
| A 4 | <u>vydaje na úroky</u> | -641 025 | -400 066 |
| A 5 | <u>prijmy z dividend a iných podielov na zisku</u> | | |
| A 6 | <u>Výdavky na daň z príjmov</u> | -419 372 | -555 618 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti/A1-A6/ | | 4 888 044 | -4 650 613 |
| A Čistý peňažný tok z prevádzkových činností/Z+A/ | | 6 775 017 | -2 594 626 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI | | | |
| B.1.2 | Výdavky na obstaranie DHM,DNM | -197 416 | 152 303 |
| B.3 | Prijmy z predaja stálych aktív | 103 333 | 831 556 |
| B.19 | Ostatné výdavky v investičnej činnosti | | |
| B Čistý peňažný tok z investičných činností | | -94 082 | 983 859 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNÝCH ČINNOSTÍ | | | |
| C.1 | peňažné toky vo vlastnom imaní | 0 | 0 |
| C.2 | peň.toky vznikajúce z dlhod.záv.a kratk.záv. Z fin.činn. | -6 025 892 | 328 804 |
| C2.3 | Prijmy z úverov /od bánk/ | | 11 091 061 |
| C2.4 | Výdavky na splácanie úverov | -3 830 711 | |
| C2.5 | Prijmy z prijatých pôžičiek | | |
| C2.6 | Výdavky na splácanie pôžičiek/vkladov | | |
| | Výdavky na úhradu záväzkov za majetok | | |
| C2.7 | LZ | -195 181 | -162 257 |
| C2.8 | Výdavky na vyplatené dividendy | -2 000 000 | -10 600 000 |
| C2.9 | Prijmy z iných foriem financovania | | |
| C Čistý peňažný tok z finančných činností | | -6 025 892 | 328 804 |
| D Čisté zvýšenie resp.zníženie peň.prostriedkov /A+B+C/ | | 655 042 | -1 281 963 |
| E | Stav peň.prostr. K 1.1.účet.obdobia | 1 420 437 | 3 007 006 |
| F | Stav peň.prostr.k 31.12. pred zohľadnením kurz.roz. | 2 075 479 | 1 538 499 |
| G | Kurzové rozdiely na peňažných prostriedkoch k účt.záv. | 34 504 | -118 062 |
| H Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov bez KR | | 2 109 983 | 1 420 437 |