



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa o overení súladu

výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu

Spoločníkom a konateľom spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. k 31. decembru 2013, ktorá je uvedená v bode 4 výročnej správy. K účtovnej závierke sme 27. februára 2014 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so slovenským zákonom 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.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

27. februára 2014

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 3 – 12 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013 a ktorá je uvedená v bode 4 výročnej správy.

17. apríla 2014

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745



Unipetrol

ORLEN GROUP

Výročná správa *2013*



UNIPETROL SLOVENSKO
S.R.O.

Panónska cesta 7

850 00 Bratislava

IČO: 35 777 087

Obsah

1. PROFIL SPOLOČNOSTI.....	3
1.1 Základné imanie a jeho štruktúra.....	3
1.2 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov.....	3
1.3 Predmet činnosti spoločnosti, orgány spoločnosti	4
2. PREHLAD ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV	5
2.1 Správa o podnikateľskej činnosti.....	5
2.2 Finančná analýza vybraných ukazovateľov.....	7
Ukazovatele likvidity.....	9
Analýza obratu a viazanosti.....	10
Analýza využitia obežného majetku	10
Analýza rentability	10
2.3 Náklady na výskum a vývoj.....	11
2.4 Rozdelenie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie	11
2.5 Rozdelenie výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie	11
2.6 Udalosti osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia	12
3. Predpokladaný budúci vývoj	12
4. Správa nezávislého audítora a účtovná závierka k 31.12.2013	

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o.
 Sídlo: Panónska cesta 7, 850 00 Bratislava
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Založenie spoločnosti: 17.11.1999
 Vznik spoločnosti: 24.11.1999
 IČO: 35 777 087

1.1 Základné imanie a jeho štruktúra

Základné imanie spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. je vo výške 7 635 EUR a je tvorené vkladmi dvoch spoločníkov:

Názov subjektu	Status	Rozsah splatenia vkladu (v EUR)	Dátum
UNIPETROL RPA, s.r.o., Záluží 1 436 70 Litvínov Česká republika	Spoločník	6 639	od 24.11.1999 (v EUR od 6.2.2009)
UNIPETROL, a.s., Na Pankráci 127 140 00 Praha 4 Česká republika	Spoločník	996	od 7.3.2007 (v EUR od 6.2.2009)

Základné imanie je k 31.12.2013 splatené v plnom rozsahu.

1.2 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov

Spoločnosť UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. nenadobúdala akcie a ani iné formy obchodných podielov iných účtovných jednotiek. Dočasné listy neboli vydané.

1.3 Predmet činnosti spoločnosti, orgány spoločnosti

Spoločnosť sa zaoberá nasledujúcimi predmetmi podnikania:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť v obchode a službách
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti cestnej dopravy.

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je predaj a distribúcia motorových palív, vykurovacích olejov, skvapalnených plynov a ostatných ropných produktov.

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia. Konatelia konajú menom spoločnosti a podpisujú samostatne. Konatelia konajú spoločne v prípade:

- a) uzatvárania zmlúv, ktorých hodnota plnenia presahuje 3 319,39 EUR (100 000,- SKK),
- b) nakladania s nehnuteľným majetkom a
- c) prevzatia ručiteľských záväzkov alebo prevzatia cudzích záväzkov.

Meno a priezvisko	Konateľom od	Adresa	Konateľom do
Ing. Jaroslav Filip	31.10.2005	Na barine 13, Bratislava	
Ing. Otakar Krejsa	31.1.2007	Vinohradská 2370, Praha, ČR	31.1.2014
Ing. Katarína Kupcová	1.2.2014	Malá ulica 144/1, Prievidza	

Spoločnosť je tvorená jediným subjektom, preto nedisponuje žiadnymi organizačnými zložkami v Slovenskej republike ani v zahraničí.

Výkon predmetu podnikania spoločnosti nemal zásadný vplyv na zachovanie kvality životného prostredia. Spoločnosť udržiava svoj stabilný kmeň zamestnancov a neplánuje v ďalšom účtovnom období meniť ich stav ani štruktúru.

2. PREHĽAD ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

2.1 Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť od svojho vzniku vytvára technické a personálne predpoklady pre zabezpečenie svojej podnikateľskej činnosti, postupne rozširuje okruh obchodných partnerov aj rozsah svojej pôsobnosti. Tieto skutočnosti umožňujú spoločnosti od začiatku svojej činnosti dosahovať obraty, ktoré vytvárajú potrebné ekonomické výsledky pre ďalšie rozvíjanie spoločnosti.

Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, dodávateľom, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne významné záväzky po splatnosti.

Cieľom spoločnosti je posilnenie pozície v hlavných oblastiach činnosti a ďalší rast dosahovaných ekonomických výsledkov, ktoré svedčia o jej zdravom technickom a ľudskom potenciáli.

Celkový priebeh podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2013 a smerovanie firmy do budúcnosti vyhodnotené z pohľadu konateľov:

1. Spoločnosť UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. v roku 2013 predala na slovenskom trhu 427 965 tis. ton palív, z toho tvorila motorová nafta 287 664 tis. ton a benzín 130 582 tis. ton, čím sa splnil plán na 114,9 %.
2. Trh Slovenskej republiky v roku 2013 predstavoval v motorovej nafte objem spotreby 1 486 tis. ton a v benzíne 515 tis. ton. Spoločnosť UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. dosiahla na trhu podiel 18,03 % v motorovej nafte a v benzíne 20,97 %.
3. Dodávky boli zabezpečované z produkcie rafinérie Litvínov a Kralupy.

4. Spoločnosť UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. realizovala obrat z predaja tovaru a služieb 534 385 929 EUR a dosiahla hrubý zisk pred zdanením 1 658 988 EUR.
5. UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. zabezpečoval veľkoobchodnú činnosť v SR formou priameho a nepriameho predaja.
6. UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. realizoval predaj prostredníctvom rovnomerne vyváženej logistickej štruktúry piatich daňových skladov na 72 zákazníkov.
7. Počas roku 2013 nevznikli nedobytné pohľadávky. Pohľadávky voči odberateľom po splatnosti nad 15 dní dosiahli v priemere 1,57 % celkovej hodnoty pohľadávok voči odberateľom netto (bez opravných položiek).
8. Spoločnosť UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. počas roka 2013 nenadobudla nový dlhodobý majetok ani nevyradila žiadny dlhodobý majetok z používania.
9. UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. svojou činnosťou v roku 2013 realizujúci stratégiu vyváženej diverzifikácie, logistiky a obchodnej činnosti, vytvoril všetky predpoklady pre dlhodobé udržanie pozície skupiny ORLEN GROUP v predaji palív na slovenskom trhu a podmienky pre ďalšie zvyšovanie pridanej hodnoty pre skupinu ORLEN GROUP.

Výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2013 je zisk vo výške 1 272 770,30 EUR. Spoločníci rozhodnutím mimo valného zhromaždenia schválili rozdelenie zisku za rok 2013. Spoločníci schválili prídely do sociálneho fondu v sume 2 770,30 EUR a preúčtovanie zostatku zisků za rok 2013 v sume 1 270 000 EUR na účet nerozdelených ziskov minulých období.

Základný údaj k 31.12.2013	Hodnota v EUR
Vlastné imanie	3 963 287
Celkový majetok	54 957 011
- z toho obežný	54 957 133
- z toho neobežný	8 921
Krátkodobé pohľadávky	48 229 893
Záväzky	50 991 270
Priemerný počet zamestnancov	10

2.2 Finančná analýza vybraných ukazovateľov

Finančná analýza vybraných ukazovateľov sa sústreďuje na ich porovnanie s hodnotami, ktoré sú považované za všeobecne optimálne. Ide o nasledovné analýzy:

- analýza likvidity,
- analýza obratu a viazanosti majetku,
- analýza využitia obežného majetku,
- analýza rentability.

Tabuľka ukazovateľov, UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o.

Text položky	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Okamžitá likvidita <i>Výpočet = finančné účty / krátkodobé záväzky</i>	0,12	0,17	0,26	0,05	0,11	0,06
Bežná likvidita <i>Výpočet = (finančné účty + pohľadávky) / krátkodobé záväzky</i>	1,04	1,12	1,12	1,09	0,99	1,02
Celková likvidita <i>Výpočet = obežný majetok / krátkodobé záväzky</i>	1,09	1,17	1,19	1,15	1,06	1,09
Čistý pracovný kapitál <i>Výpočet = obežný majetok – krátkodobé záväzky</i>	2 575 145	4 624 219	7 139 621	6 314 832	2 796 600	4 330 326
Obrat celkového majetku <i>Výpočet = tržby / celkový majetok</i>	11,78	8,93	8,50	9,25	10,21	9,72
Obrat neobežného majetku <i>Výpočet = tržby / neobežný majetok</i>	13 343,72	10 379,00	20 963,39	13 904,19	26 157,34	59 902,02
Obrat obežného majetku <i>Výpočet = tržby / obežný majetok</i>	11,79	8,94	8,51	9,26	10,21	9,73
Viazanosť celkového majetku <i>Výpočet = celkový majetok / tržby</i>	0,08	0,11	0,12	0,11	0,10	0,10
Viazanosť neobežného majetku <i>Výpočet = neobežný majetok / tržby</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Viazanosť obežného majetku <i>Výpočet = obežný majetok / tržby</i>	0,08	0,11	0,12	0,11	0,10	0,10
Podiel obežného a neobežného majetku <i>Výpočet = obežný majetok / neobežný majetok</i>	1 131,54	1 160,76	2 462,77	1 500,81	2560,79	6157,06
Podiel obežného majetku <i>Výpočet = obežný majetok / celkový majetok</i>	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Podiel neobežného majetku <i>Výpočet = neobežný majetok / celkový majetok</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opotrebovanosť dlhodobého majetku <i>Výpočet = dlh. majetok v zost. cene / dlh. majetok v obst. cene</i>	0,22	0,22	0,17	0,34	0,20	0,10
Opotrebovanosť dlhodobého hmotného majetku <i>Výpočet = DHM v zost. cene / DHM v obst. cene</i>	0,16	0,18	0,14	0,37	0,24	0,11
Opotrebovanosť dlhodobého nehmotného majetku <i>Výpočet = DNM v zost. cene / DNM v obst. cene</i>	0,71	0,53	0,35	0,17	0,00	0,00
Obrat pohľadávok <i>Výpočet = tržby / pohľadávky</i>	14,00	11,07	11,80	10,16	12,26	11,08
Obrátka zásob <i>Výpočet = tržby / zásoby</i>	238,90	199,63	147,97	202,31	153,67	153,79
Rentabilita celkového kapitálu <i>Výpočet = zisk po zdanení / celkový kapitál</i>	0,07	0,07	0,05	0,03	0,06	0,02
Rentabilita vlastného kapitálu <i>Výpočet = zisk po zdanení / vlastný kapitál</i>	0,87	0,48	0,35	0,26	1,00	0,32
Rentabilita tržieb <i>Výpočet = zisk po zdanení / tržby</i>	0,01	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00
Rentabilita nákladov <i>Výpočet = zisk po zdanení / náklady</i>	0,01	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00

Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity informujú o platobnej schopnosti alebo likvidite podniku. Táto stránka finančnej situácie je najdôležitejšou a najsledovanejšou nielen manažmentom podniku, ale aj externými subjektami, s ktorými je podnik v kontakte.

Okamžitá likvidita predstavuje podiel hotových peňažných prostriedkov na celkových krátkodobých záväzkoch. Vo voľnej interpretácii to znamená stupeň krytia krátkodobých záväzkov hotovými finančnými prostriedkami.

Kým v predošlom roku bola úroveň krytia krátkodobých záväzkov pohotovými peňažnými prostriedkami 11 %, v roku 2013 je úroveň krytia krátkodobých záväzkov finančnými prostriedkami na úrovni 6 %.

Bežná likvidita vyjadruje krytie krátkodobých záväzkov pohotovými peňažnými prostriedkami a ďalšou najlikvidnejšou formou majetku – pohľadávkami (splattnými do jedného roka). Úroveň bežnej likvidity bola v roku 2013 okolo hodnoty 1,02, čo znamená, že na úhradu 1 peňažnej jednotky krátkodobých záväzkov spoločnosti bolo k dispozícii približne 1,02 peňažných jednotiek súčtu finančných prostriedkov a pohľadávok. Vo všeobecnosti je možné konštatovať, že spoločnosť disponuje vo veľkej miere pohľadávkami, čo je výrazom silnej obchodnej aktivity.

Celková likvidita predstavuje úroveň krytia krátkodobých záväzkov celým obežným majetkom, teda súčtom peňažných prostriedkov, pohľadávok a zásob. Úroveň celkovej likvidity sa v jednotlivých rokoch výrazne nelíši od hodnoty ukazovateľa bežnej likvidity. Záverom môže byť významná skutočnosť, že spoločnosť nedisponovala významnou hodnotou zásob (účtovaných spôsobom A), teda výstupy analýzy bežnej likvidity sú platné aj pre úroveň celkovej likvidity.

Analýza obratu a viazanosti

Na úvod analýzy obratu a viazanosti majetku v jeho členení na obežný a neobežný je dôležité spomenúť skutočnosť, že hodnota neobežného majetku je nevýznamná. V tejto súvislosti je irelevantné analyzovať samostatne neobežný majetok, keďže jeho hodnota je v súvislosti so štatisticky významnou zložkou obežného majetku menej vypovedacia.

Obratovosť vyjadruje schopnosť jednej peňažnej jednotky majetku tvoriť tržby. Pri tokovom porovnaní tohto ukazovateľa pri obežnom majetku za predchádzajúce tri účtovné obdobia vzrástla z hodnoty 9,26 v roku 2011 na úroveň 10,21 v roku 2012 a opäť klesla na hodnotu 9,73 v roku 2013.

Viazanosť majetku predstavuje inverznú hodnotu k ukazovateľu obratu. Predstavuje takú hodnotu majetku, ktorú je nutné viazať pre dosiahnutie 1 peňažnej jednotky tržieb.

Analýza využitia obežného majetku

Z hľadiska predmetu činnosti spoločnosti sú najvýznamnejším faktorom obežného majetku okrem peňažných prostriedkov aj pohľadávky, a to najmä z obchodného styku. Obrat pohľadávok v tomto vyjadrení je možné charakterizovať ako počet nutných dní na speňaženie tržieb. V roku 2013 nastal pokles ukazovateľa z hodnoty 12,26 v roku 2012 na úroveň 11,08.

Analýza rentability

Rentabilita je vo všeobecnosti chápaná ako relatívne vyjadrenie výsledku hospodárenia vo vzťahu k určitému základu. Často je definovaná ako schopnosť podniku dosahovať zisk a zhodnocovať kapitál vložený do výroby.

Schopnosť ziskovosti celkového kapitálu poklesla na úroveň 2%. Významná je zmena vo vývoji rentability vlastného kapitálu, ktorá poklesla z hodnoty 100 % v roku 2012 na úroveň 32 % v roku 2013, čo je spôsobené nárastom vlastného imania oproti predchádzajúcemu obdobiu z dôvodu preúčtovania zisku roku 2012 na účet nerozdelených ziskov ako aj poklesom čistého zisku v roku 2013.

2.3 Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. neuskutočňovala žiadne aktivity súvisiace s výskumom a vývojom a taktiež nevynakladala na tieto účely žiadne náklady.

2.4 Rozdelenie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Na valnom zhromaždení dňa 7.6.2013 rozhodli spoločníci o rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2012.

Štruktúra rozdelenia zisku	Suma v EUR
1/ Zisk na rozdelenie za rok 2012	2 682 119,40
2/ presun na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	2 682 119,40

2.5 Rozdelenie výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie

Rozhodnutím mimo valného zhromaždenia zo dňa 19.3.2014 schválili spoločníci UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. účtovnú závierku spoločnosti za rok 2013 a rozhodli o rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2013 a vyplatení podielu na zisku za rok 2012 nasledovne:

Štruktúra rozdelenia zisku	Suma v EUR
1/ Zisk na rozdelenie za rok 2013, z toho :	1 272 770,30
- prídel do sociálneho fondu	2 770,30
- preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku	1 270 000,00
2/ Nerozdelený zisk za rok 2012 , z toho :	2 682 119,40
- vyplatenie podielu na zisku spoločníkom	2 682 119,40

Rozdelenie zisku medzi spoločníkov bolo uskutočnené v pomere zodpovedajúcom ich splateným vkladom, t. j. UNIPETROL RPA, s.r.o. – 87 %, UNIPETROL a.s. – 13 %.

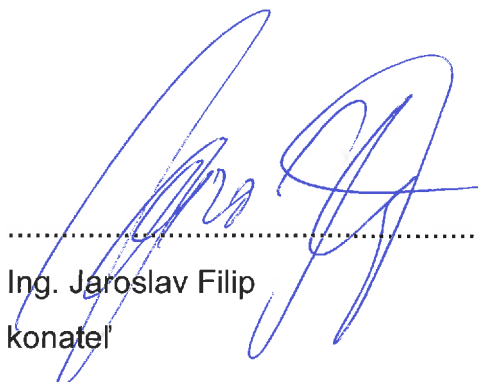
2.6 Udalosti osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia

Spoločnosť nezaznamenala významnú udalosť osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia. K 31.1.2014 Ing. Jaroslav Filip ukončil pôsobenie vo funkcii riaditeľa spoločnosti v súvislosti s vymenovaním do funkcie riaditeľa obchodu a marketingu v spoločnosti UNIPETROL RPA, s.r.o. od 1.2.2014. Ing. Jaroslav Filip naďalej zostáva konateľom spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. K 31.1.2014 ukončil pôsobenie vo funkcii konateľa Ing. Otakar Krejsa, ktorého od 1.2.2014 nahradila vo funkcii Ing. Katarína Kupcová.

3. Predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť nepredpokladá žiadne významné zmeny v organizačnej štruktúre, ani v predmete činnosti. Cieľom spoločnosti v nasledujúcom období je udržanie podielu na trhu a dosiahnutie priaznivého hospodárskeho výsledku.

V Bratislave, dňa 19.3.2014



Ing. Jaroslav Filip
konateľ



Ing. Katarína Kupcová
konateľka

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2013

UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o.
Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

1. Súvaha k 31. decembru 2013
2. Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013
3. Poznámky účtovnej závierky za rok 2013



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

27. februára 2014
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

IČO

3 5 7 7 7 0 8 7

SK NACE

4 6 . 7 1 . 0

Účtovná zvierka

☒
 ☐

- riadna

- mimořiadna

Účtovná zvierka

☒
 ☐

- zostavená

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

UNIPETROL SLOVENSKO s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

P A N Ō N S K A C E S T A 7

PSČ

8 5 0 0 0

Obec

B r a t i s l a v a

Telefón

0 2 / 3 2 1 5 3 6 5 3

Fax

0 2 / 3 2 1 5 3 6 5 9

E-mail

A D P @ U N I P E T R O L . C Z

Zostavená dňa:

25.2.2014

Schválená dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ:

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3 Netto
			1		2 Netto	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2		
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	57 101 106	2 144 095	54 957 011	48 304 808
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	92 755	83 834	8 921	18 846
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	14 271	14 271	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj [012] - /072, 091A/	004	0	0	0	0
2.	Softvér [013]-/073, 091A/	005	14 271	14 271	0	0
3.	Ocenené práva [014]-/074, 091A/	006	0	0	0	0
4.	Goodwill [015] - /075, 091A/	007	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok [019, 01X] - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok [041] - 093	009	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok [051] - 095A	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	78 484	69 563	8 921	18 846
A.II.1.	Pozemky [031]-092A	012	0	0	0	0
2.	Stavby [021] - /081, 092A/	013	0	0	0	0
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí [022]-/082, 092A/	014	78 484	69 563	8 921	18 846
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov [025]-/085, 092A/	015	0	0	0	0
5.	Základné stádo a faunné zvieratá [026]-/086,092A/	016	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok [029, 02X, 032]-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok [042]-094	018	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok [052]-095A	019	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke [061] - 096A	022	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom [062] - 096A	023	0	0	0	0
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely [063, 065]-096A	024	0	0	0	0
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku [066A] - 096A	025	0	0	0	0

DIČ:

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	56 987 394	2 060 261	54 927 133	48 260 687
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	3 474 878	0	3 474 878	3 208 018
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	3 474 878	0	3 474 878	3 208 018
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	13 762	0	13 762	15 327
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odlložená daňová pohľadávka (481A)	045	13 762	0	13 762	15 327
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	50 290 154	2 060 261	48 229 893	40 203 979
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	49 907 339	2 060 261	47 847 078	40 200 662
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	365 879	0	365 879	0
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	16 936	0	16 936	3 317

DIČ:

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Finančné účty súčet (r . 056 až r. 060)	055	3 208 600	0	3 208 600	4 833 363
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	861	0	861	948
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	3 207 739	0	3 207 739	4 832 415
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	20 957	0	20 957	25 275
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	20 957	0	20 957	25 275
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	0	0	0	0

DIČ: 0

Súvaha úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066	54 957 011	48 304 808
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	3 963 287	2 690 517
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	7 635	7 635
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	7 635	7 635
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/ - / 252)	070	0	0
3.	Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - / 353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	0	0
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	0
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	0	0
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	763	763
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	763	763
2.	Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	2 682 119	0
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	2 682 119	0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - / 429)	086	0	0
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 272 770	2 682 119
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	50 991 270	45 611 837
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	392 535	145 435
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	327 052	99 256
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	0	0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	65 483	46 179
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	88	1 212
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 0

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	88	1 212
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	0
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	50 596 807	45 464 087
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	34 637 255	29 801 543
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	0	0
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	0	0
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	14 173	14 661
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	10 422	6 955
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	15 932 971	15 638 933
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	1 986	1 995
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	1 840	1 103
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	0	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	1 840	1 103
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	2 454	2 454
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	2 454	2 454
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	0	0

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

IČO

3 5 7 7 7 0 8 7

SK NACE

4 6 . 7 1 . 0

Účtovná zvierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

Účtovná zvierka

☒

- zostavená

☐

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U N I P E T R O L S L O V E N S K O s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

P A N Ō N S K A C E S T A 7

PSČ

8 5 0 0 0

Obec

B r a t i s l a v a

Telefón

0 2 / 3 2 1 5 3 6 5 3

Fax

0 2 / 3 2 1 5 3 6 5 9

E-mail

A D P @ U N I P E T R O L . C Z

Zostavený dňa:

25.2.2014

Schválený dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 0			Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	534 319 856	492 909 472
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	529 712 333	487 083 445
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	4 607 523	5 826 027
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	66 073	51 568
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	66 073	51 568
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	0	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 520 087	2 000 487
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	13 849	14 906
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	2 506 238	1 985 581
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2 153 509	3 877 108
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	388 196	325 793
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	276 800	240 664
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	14	15 933	15 933
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	87 403	62 694
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	8 060	6 502
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	475	448
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	9 925	14 074
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	0	100
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	0	0
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohládkam (+/- 547)	21	-57 669	46 143

DIČ: 0			Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	161 764	96 394
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	204 366	155 545
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	1 769 980	3 431 599
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	19 685	19 443
N.	Nákladové úroky (562)	39	36 772	36 054
XI.	Kurzové zisky (663)	40	5 187	47
O.	Kurzové straty (563)	41	2 720	1 558

DIČ: 0

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	96 372	103 934
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-110 992	-122 056
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1 658 988	3 309 543
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	386 218	627 424
S.1	- splatná (591, 595)	49	384 653	621 497
2.	- odložená (+/- 592)	50	1 565	5 927
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 272 770	2 682 119
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	1 658 988	3 309 543
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 272 770	2 682 119

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 4 1 1 1 9 9 9

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 7 7 7 0 8 7

DIČ

2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Kód SK NACE

4 6 . 7 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U N I P E T R O L S L O V E N S K O s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P A N Ō N S K A C E S T A

Číslo

7

PSČ

8 5 0 0 0

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2

3 2 1 5 3 6 5 3

Číslo faxu

0 2

3 2 1 5 3 6 5 9

E-mailová adresa

A D P @ U N I P E T R O L . C Z

Zostavené dňa:

25.2.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť UNIPETROL SLOVENSKO s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 31. októbra 2005 na základe rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti ČESKÁ RAFINERSKA SLOVAKIA s.r.o. o prevode obchodného podielu a zmene názvu zo dňa 31. októbra 2005. Spoločnosť ČESKÁ RAFINÉRSKA SLOVAKIA s.r.o. bola založená 17. novembra 1999 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 24. novembra 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel 1 Sro, vložka 20665/B)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (maloobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v obchode a službách,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti cestnej dopravy.

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 7. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 3. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 8. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 23. januára 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Jaroslav Filip
 Ing. Otakar Krejsa (do 31.1.2014)

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
UNIPETROL RPA, s.r.o. Litvínov	6 639	87	87	-
UNIPETROL a.s. Praha	996	13	13	-
Spolu	7 635	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti UNIPETROL a.s. Na Pankráci 127, 140 00 Praha, Česká republika. Konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti UNIPETROL a.s. je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Licencie	5	lineárna	20

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Inventár	8	lineárna	12,5

(c) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

(k) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

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

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

(l) Cudzía mena

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

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2013)							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 271	0	0	0	0	0	14 271
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 271	0	0	0	0	0	14 271
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 271	0	0	0	0	0	14 271
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 271	0	0	0	0	0	14 271
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 271	0	0	0	0	0	14 271
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 271	0	0	0	0	0	14 271
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 888	0	0	0	0	0	11 888
Prírastky	0	2 383	0	0	0	0	0	2 383
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 271	0	0	0	0	0	14 271
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 383	0	0	0	0	0	2 383
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2013)								
	Pozemky	Stavby	Samostat- ne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovate- ľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	78 484	0	0	0	0	0	78 484
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	78 484	0	0	0	0	0	78 484
Oprávky									
Stav na začiatku	0	0	59 638	0	0		0	0	59 638
Prírastky	0	0	9 925	0	0	0	0	0	9 925
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	69 563	0	0	0	0	0	69 563
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	0	0	18 846	0	0	0	0	0	18 846
Stav na konci	0	0	8 921	0	0	0	0	0	8 921

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)								
	Pozemky	Stavby	Samostat- ne hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	0	83 390	0	0	0	0	0	83 390
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	4 906	0	0	0	0	0	4 906
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	78 484	0	0	0	0	0	78 484
Oprávky									
Stav na začiatku	0	0	52 853	0	0	0	0	0	52 853
Prírastky	0	0	11 691	0	0	0	0	0	11 691
Úbytky	0	0	4 906	0	0	0	0	0	4 906
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	59 638	0	0	0	0	0	59 638
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	0	0	30 537	0	0	0	0	0	30 537
Stav na konci	0	0	18 846	0	0	0	0	0	18 846

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 117 930	0	57 669	0	2 060 261
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 117 930	0	57 669	0	2 060 261

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 669 979	5 237 360	49 907 339
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	365 879	0	365 879
Iné pohľadávky	16 936	0	16 936
Krátkodobé pohľadávky spolu	45 052 794	5 237 360	50 290 154

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	34 709 534	7 609 058	42 318 592
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	3 317	0	3 317
Krátkodobé pohľadávky spolu	34 712 851	7 609 058	42 321 909

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.3.

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2013)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	27 129 399	27 129 399
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2 944	-20 446
– zdaniteľné	-19 085	-76 753
	22 029	56 307
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-65 497	-46 193
– zdaniteľné	-65 497	-46 193
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	13 762	15 327
Uplatnená daňová pohľadávka	13 762	15 327
Zaúčtovaná ako náklad	-1 565	-5 927
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	861	948
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 096 544	3 574 254
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	2 111 195	1 258 161
Spolu	3 208 600	4 833 363

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 957	25 275
Poistenie	1 940	1 728
Poplatky za bankové garancie	14 167	18 150
Poplatok Orlen Finance - arrangement fee Nordea	4 354	4 610
Ostatné	496	787
Spolu	20 957	25 275

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	145 435	392 535	145 435	0	392 535
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 160	13 352	13 160	0	13 352
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania, výročnú správu	16 332	19 426	16 332	0	19 426
Ostatné nevyfakturované služby	69 764	294 274	69 764	0	294 274
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	99 256	327 052	99 256	0	327 052
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na odmeny a poistné	46 179	65 483	46 179	0	65 483
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	46 179	65 483	46 179	0	65 483

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	161 530	145 435	161 530	0	145 435
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 712	13 160	13 712	0	13 160
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	13 996	16 332	13 996	0	16 332
Ostatné nevyfakturované dodávky	42 843	69 764	42 843	0	69 764
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	70 551	99 256	70 551	0	99 256
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na odmeny a poistné	52 955	46 179	52 955	0	46 179
Rezerva na dobropis tržieb	38 024	0	38 024	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	90 979	46 179	90 979	0	46 179

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	88	1 212
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	88	1 212
Krátkodobé záväzky spolu	50 596 807	45 464 087
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	50 162 255	45 437 975
Záväzky po lehote splatnosti	434 552	26 112

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 212	1 068
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 391	2 185
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 391</i>	<i>2 185</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 515</i>	<i>2 041</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	88	1 212

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kreditné platobné karty	EUR		mesačne	1 840	1 840	1 103
				1 840	1 840	1 103
Spolu				1 840	1 840	1 103

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 454	2 454
Poplatok na nevyužívanie úverového rámca OrlenFinance Nordea	2 454	2 454
Spolu	2 454	2 454

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Tržby - nafta		Tržby - benzín		Ostatné tovary a služby		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	342 193 708	325 351 907	164 080 330	160 650 373	7 577 373	6 640 844	513 851 411	492 643 124
Česká republika	0	8 605	0	18 174	0	0	0	26 779
Maďarsko	8 034 165	281 275	12 500 353	9 862	0	0	20 534 518	291 137
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	350 227 873	325 641 787	176 580 683	160 678 409	7 577 373	6 640 844	534 385 929	492 961 040

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	161 764	96 394
Zmluvné pokuty a penále	75 866	89 161
Náhrady škôd	33 490	6 517
Iné	52 408	716
Finančné výnosy, z toho:	24 872	19 490
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 187</i>	<i>47</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	83	38
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>19 685</i>	<i>19 443</i>
Výnosové úroky	19 685	19 443
Mimoriadne výnosy	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	66 073	51 568
Tržby za tovar	534 319 856	492 909 472
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	186 636	115 984
Čistý obrat celkom	534 572 565	493 077 024

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 506 238	1 985 581
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 383</i>	<i>14 492</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 383	14 492
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 491 855</i>	 <i>1 971 089</i>
Skladovanie tovaru	916 689	799 621
Doprava	615 367	407 037
Nájomné železničných vozňov	459 419	449 189
Výroba biozložky	102 068	0
Služby v skupine	99 403	74 457
Právne a ekonomické poradenstvo	63 599	55 828
Náklady na aditíváciu	58 549	48 571
Nájomné kancelárskych priestorov	50 276	50 449
Ostatné	126 485	85 937
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 204 366	 155 545
Poistenie	101 876	74 299
Zmluvné odmeny	80 162	81 679
Manká a škody	4 729	75
Iné	17 599	-508
 Finančné náklady, z toho:	 135 864	 141 546
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 720</i>	<i>1 558</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 710	48
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>133 144</i>	 <i>139 988</i>
Nákladové úroky	36 772	36 054
Bankové poplatky a poplatky za bankové záruky	96 372	103 934
 Mimoriadne náklady	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 658 988		100,00 %	3 309 544		100,00 %
teoretická daň		381 567	23,00 %		628 813	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	138 871	31 940	1,93 %	111 499	21 185	0,64 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-142 628	-32 804	-1,98 %	-176 146	-33 468	-1,01 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 655 231	380 703	22,95 %	3 244 897	616 530	18,63 %
Splatná daň z príjmov		384 653	23,19 %		621 497	18,78 %
Odložená daň z príjmov		1 565	0,09 %		5 927	0,18 %
Celková daň z príjmov		386 218	23,28 %		627 424	18,96 %

Rozdiel medzi výpočtom splatnej dane z príjmov a splatnou daňou z príjmov vykázanou vo výkaze zisku a strát je spôsobený daňou z príjmu z úrokov vo výške 3 738 EUR a dodatočnou splatnou daňou z príjmu za predchádzajúci hospodársky rok v sume 212 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-89	518
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016 s možnosťou výpovede v určitých prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace. Ročné nájomné vrátane služieb spojených s nájmom predstavuje 50 276 EUR.

Spoločnosť má v nájme 4 parkovacie miesta od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016 s možnosťou výpovede v určitých prípadoch, výpovedná lehota je 3 mesiace.

Od spoločnosti Unipetrol Services s. r. o. má spoločnosť v prenájme 7 notebookov, 5 stolových PC a zariadenie pre videokonferencie. Odplata za užívanie je súčasťou platby za komplexné služby v oblasti IT. Spoločnosť má ďalej v prenájme od spoločnosti Unipetrol Services s. r. o. aj osobný automobil Škoda Rapid.

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

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

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 15 933 EUR (v roku 2012 : 15 933 EUR)

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
	2013	2012
Transakcie so sesterskými podnikmi		
<u>Nákup tovaru</u>	<u>3 697 772</u>	<u>3 669 842</u>
- nákup tovaru - Orlen Asphalt	312 931	756 740
- nákup tovaru - Orlen GAZ	3 384 841	2 913 102
<u>Nákup služieb</u>	<u>1 898 966</u>	<u>1 565 371</u>
- prepravné služby Petrotrans - súčasť ceny obstarania	1 399 761	1 076 053
- nájomné železničných cisterien Unipetrol Doprava	459 577	449 189
- nákup služieb Unipetrol Services (SLA, IT, FM)	39 628	40 129
Nákladové úroky cashpooling OrlenFinance Nordea	30 357	35 518
Poplatky OrlenFinance Nordea - arr.fee	5 438	1 921
Výnosové úroky cashpooling OrlenFinance Nordea	1	9
Refakturácia náhrady škody - Petrorsans	4 089	0

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie	
	2013	2012

Materská spoločnosť

<u>Nákup tovaru</u>	<u>300 068 057</u>	<u>283 855 221</u>
z toho: realizované transakcie	300 068 057	283 855 221
- nákup tovaru Unipetrol RPA	300 068 057	283 855 221
<u>Nákup služieb (dohodnuté obchody)</u>	<u>59 775</u>	<u>34 327</u>
z toho: realizované transakcie	59 775	34 327
- nákup služieb Unipetrol a.s. (CLA, PR)	59 775	34 327
Nákladové úroky -pôžička Unipetrol a.s.	2 003	0
<u>Vyplatené podiely na zisku spoločníkom</u>	<u>0</u>	<u>6 197 411</u>
- vyplatené podiely na zisku Unipetrol a.s.	0	805 663
- vyplatené podiely na zisku Unipetrol RPA	0	5 391 748
<u>Predaj tovaru</u>	<u>0</u>	<u>26 779</u>
z toho: realizované transakcie	0	26 779
- predaj tovaru Unipetrol RPA	0	26 779

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<u>Pohľadávky z obchodného styku</u>	<u>337 474</u>	<u>0</u>
- pohľadávky z obchodného styku Unipetrol RPA	337 450	0
- pohľadávky z obchodného styku Unipetrol Services	24	0
<u>Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku</u>	<u>6 980</u>	<u>10 758</u>
- pohľadávky z cashpoolingu OrlenFinance Nordea	2 626	6 148
- pohľadávky arr.fee OrlenFinance Nordea	4 354	4 610
Spolu aktíva	344 454	10 758
<u>Závazky z obchodného styku</u>	<u>25 486 147</u>	<u>22 971 208</u>
- záväzky z obchodného styku Unipetrol a.s.	63 915	43 324
- záväzky z obchodného styku Unipetrol Services	6 436	8 260
- záväzky z obchodného styku OrlenAsfalt	0	23 910
- záväzky z obchodného styku Petrotrans	122 389	91 299
- záväzky z obchodného styku Unipetrol RPA	24 869 048	22 441 980
- záväzky z obchodného styku Unipetrol Doprava	78 747	75 795
- záväzky z obchodného styku Orlen Gaz	345 612	286 640
<u>Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku</u>	<u>2 454</u>	<u>2 454</u>
- záväzok OrlenFinance - čas.rozliš.popl.za nevyužív.úver.rámca	2 454	2 454
Spolu pasíva	25 488 601	22 973 662

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	2	3	2	9	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

K 31. januáru 2014 došlo v spoločnosti k nasledovným personálnym zmenám.

Svoje pôsobenie vo funkcii riaditeľa spoločnosti k 31. januára 2014 ukončil Ing. Jaroslav Filip, ktorý sa stal riaditeľom jednotky obchodu a marketingu rafinérie v spoločnosti UNIPETROL RPA, s.r.o. Ing. Jaroslav Filip naďalej zostáva konateľom spoločnosti.

K 31. januáru 2014 Ing. Otakar Krejsa ukončil pôsobenie vo funkcii konateľa, novou konateľkou sa stala Ing. Katarína Kupcová.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 635	0	0	0	7 635
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	763	0	0	0	763
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	2 682 119	2 682 119
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 682 119	1 272 770	0	-2 682 119	1 272 770
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 690 517	1 272 770	0	0	3 963 287

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 635	0	0	0	7 635
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					
a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,					
splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	763	0	0	0	763
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 580 060	0	4 580 060	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného					
obdobia	1 617 351	2 682 119	1 617 351	0	2 682 119
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					
podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 205 809	2 682 119	6 197 411	0	2 690 517

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk	2 682 119
---------------------	-----------

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 682 119
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 682 119

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 272 770 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1 272 770 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-638 761	9 165 917
Zaplatené úroky	-36 772	-36 054
Prijaté úroky	19 685	19 443
Zaplatená daň z príjmov	-969 652	-211 620
Vyplatené dividendy	0	-6 197 411
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-1 625 500	2 740 275
Príjmy z mimoriadnych položiek		0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 625 500	2 740 275
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	100
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	100
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky dlhodobých záväzkov	0	144
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	144
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 625 500	2 740 519
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 832 260	2 091 741
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 206 760	4 832 260

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 3 2 9 5 1

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 676 075	3 326 154
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	9 925	14 074
Opravná položka k pohľadávkam	-57 669	46 143
Rezervy	247 100	-16 095
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-100
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 875 431	3 370 176
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-7 598 048	4 586 727
Úbytok (prírastok) zásob	-266 860	-945 541
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	5 350 716	2 154 555
Peňažné toky z prevádzky	-638 761	9 165 917

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.