

I. ÚVODNÉ INFORMÁCIE:

Názov účtovnej jednotky: (ďalej len „Spoločnosť“)	MOGUL SLOVAKIA, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky:	U ihriska 300, 906 12 Hradište pod Vrátnom
Identifikačné číslo organizácie (IČO):	36222992
Dátum založenia:	22.07.1997
Dátum zápisu do obchodného registra:	26.08.1997
Registrovaná v OR:	Okresného súdu Trnava Oddiel: Sro, Vložka číslo: 10509/T
Hlavná činnosť účtovnej jednotky:	Nákup a predaj olejov a mazív, kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti.
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:	riadna

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	15
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

II. ZOZNAM ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH A DOZORNÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI V ÚČTOVNOM OBDOBÍ:

Jediným spoločníkom je **PARAMO, a.s.** IČO 48 173 355, sídlo 530 06 Pardubice, Přerovská 560. Konečná materská spoločnosť je UNIPETROL, a.s.

Konatelia spoločnosti:

Mgr. Marcel Čop

Jan Řihák - ukončenie funkcie 25.06.2013

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PARAMO, a.s., Pardubice a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu UNIPETROL. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu UNIPETROL zostavuje spoločnosť UNIPETROL, a.s., IČO 616 72 190, sídlo 140 00 Praha 4, Na Pankráci 127. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

III. ZÁKLADNÁ ÚČTOVNÁ POLITIKA

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so Zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013, za predchádzajúce obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.04.2014.

Zostavenie finančných výkazov je v súlade so všeobecnými účtovnými princípmi použitia odhadov a predpokladov, ktoré vplývajú na majetok a záväzky vo finančných výkazoch, na poznámky o nepredpokladanom majetku a záväzkoch v deň zostavenia finančných výkazov a na príjmy a výdavky počas vykazovaného obdobia. Aj keď sú odhady založené na najlepších informáciách manažmentu o bežných udalostiach a aktivitách, skutočné výsledky sa môžu líšiť od týchto odhadov.

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

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovozná prírážka, preprava, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani kurzové rozdiely.

Spoločnosť účtuje o majetku na základe vyhotovenej vnútropodnikovej smernice, ktorá je v súlade s platnou legislatívou SR.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok 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 %
Stavby	12 až 30	lineárna, zrýchlená	3,33 až 8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

b) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, recyklačný fond, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Predané zásoby sa do nákladov oceňujú v priemerných cenách. Spôsob rozpúšťania nákladov súvisiacich s obstaraním zásob má spoločnosť uvedený vo vnútropodnikovej smernici.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

e) Náklady budúcich období

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

f) Rezervy

Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky, aby sa vysporiadala povinnosť a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

g) Záväzky

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.

h) Odložené dane

Odložené dane sa vyčísľujú na základe všetkých dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

i) 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.

j) Nevyfakturované dodávky

Predstavujú nevyfakturované položky o ktorých je známa suma a náklad a dodávka patrí do sledovaného účtovného obdobia.

k) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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 na menu euro už neprepočítavajú.

Pri kúpe a pri predaji cudzej meny za menu euro používa spoločnosť kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje 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 nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

m) Oprava významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

V účtovnom období spoločnosť neuskutočnila opravy chýb minulých účtovných období.

.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu: i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 319						14 319
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 319	0	0	0	0	0	14 319
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 319						14 319
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 319	0	0	0	0	0	14 319
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu: i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 319						14 319
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 319	0	0	0	0	0	14 319
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 319						14 319
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 319	0	0	0	0	0	14 319
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								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

b) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	65 891	689 956	206 046						961 893
Prírastky									0
Úbytky			19 649						19 649
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	65 891	689 956	186 397	0	0	0	0	0	942 244
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		394 734	205 848						600 582
Prírastky		32 237	83						32 320
Úbytky			19 649						19 649
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		426 971	186 282	0	0	0	0	0	613 253
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	65 891	295 222	198	0	0	0	0	0	361 311
Stav na konci účtovného obdobia	65 891	262 985	115	0	0	0	0	0	328 991

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	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	65 891	689 956	206 046						961 893
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	65 891	689 956	206 046	0	0	0	0	0	961 893
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		362 080	205 765						567 845
Prírastky		32 654	83						32 737
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		394 734	205 848	0	0	0	0	0	600 582
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	65 891	327 876	281	0	0	0	0	0	394 048
Stav na konci účtovného obdobia	65 891	295 222	198	0	0	0	0	0	361 311

Majetok spoločnosti je v prípade vzniku poistnej udalosti poistený v nasledujúcich poisťovniach:

UNIQA poisťovňa, a.s. – havarijné poistenie MV (do výšky znovuzriadenia novej veci)

Union poisťovňa, a.s. – povinné zmluvné poistenie MV (odpočet amortizácii pri poistnej udalosti)

Union poisťovňa, a.s. – poistenie budov, strojov a zariadení (do výšky znovuzriadenia novej veci)

Majetok je poistený na tieto poistné riziká: živelné udalosti, škody spôsobené vodou z vodovodných zariadení, odcudzenie stavebných súčastí, škody spôsobené vandalizmom, odcudzenie s prekonaním prekážky, zničenie výpočtovej a kancelárskej techniky, havárie.

Na žiadny dlhodobý majetok spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

2. Zásoby

Účtovný stav zásob zachytáva ich reálnu hodnotu, ktorá k 31.12.2014 je 446 732,06 EUR. Zásoby spoločnosti sú poistené v poisťovni Union poisťovňa, a.s., kde sa kvartálne prehodnocuje výška poistnej sumy.

Informácie o opravných položkách k zásobám:

Zásoby a	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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	6 168			6 168	0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	6 168	0	0	6 168	0

Opravnú položku k zásobám spoločnosť netvorila, pretože bol v sledovanom období likvidovaný pozáručný tovar a k 31.12.2014 nemá vo vlastníctve zásoby tovaru, ktoré sú bez pohybu dlhšiu dobu a sú po záruke.

Na žiadne zásoby spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky a	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
Pohľadávky z obchodného styku	211 336	16		349	211 003
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	211 336	16	0	349	211 003

Pri tvorbe OP a úročení pohľadávok po dobe splatnosti, spoločnosť prehodnocovala odberateľov jednotlivo, na základe zhodnotenia bonity odberateľa. Spoločnosť tvorí účtovné opravné položky vo výške 100% k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti, alebo k pohľadávkam, ktoré má voči spoločnostiam, ktoré sú v konkurze alebo reštrukturalizácii.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok /v brutto výške) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

K 31.12.2014

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	41 762		41 762
Dlhodobé pohľadávky spolu	41 762	0	41 762
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 453 581	449 514	1 903 095
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	838		838
Iné pohľadávky	1 477		1 477
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 455 896	449 514	1 905 410

K 31.12.2013

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	55 151		55 151
Dlhodobé pohľadávky spolu	55 151	0	55 151
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 795 920	220 222	2 016 142
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	902		902
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 796 822	220 222	2 017 044

Veková štruktúra pohľadávok (brutto) je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	449 514	220 222
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 455 896	1 796 822
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 905 410	2 017 044
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 762	55 151
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	41 762	55 151

Na žiadne pohľadávky spoločnosti nebolo zriadené záložné právo.

4. Finančný majetok

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účtoch v bankách, stravné poukážky. Na žiadny finančný majetok nebolo zriadené záložné právo.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 895	3 092
Bežné bankové účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banke	30 377	165 074
Vkladové účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-5	-5
Spolu	34 267	168 161

5. Odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka z rozdielu ÚZC a DZC dlhodobého hmotného a nehmotného majetku činí 23 198,64 EUR. Ďalej bola v roku 2014 vytvorená odložená daňová pohľadávka z nevyplatených odmien 6 399,65 EUR a z opravných položiek k pohľadávkam, ktoré ešte nie sú daňové vo výške 12 164,05 EUR.

6. Ostatné aktíva – časové rozlíšenie

	k 31.12.2014 v EUR	k 31.12.2013 v EUR
Náklady budúcich období	2 844	2 884
Príjmy budúcich období	1 083	0
SPOLU	3 927	2 884

Náklady budúcich období spoločnosti tvoria poisťky vo výške 2 074 EUR, predplatné časopisov, novín a online prístupy = 370 EUR, tlf. a internetové služby 378 EUR, ostatné služby 22 EUR. Príjmy budúcich období tvorí vyúčtovanie spotreby plynu za rok 2014.

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**1. Vlastné imanie**

Výsledok hospodárenia za rok 2013 vo výške -61 123 EUR bol vysporiadaný nasledujúcim spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	61 123
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	61 123
Iné	
Spolu	61 123

Prehľad o vlastnom imaní v celých eurách:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	380 933				380 933
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	18 650			95	18 745
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	188 662			-95	188 567
Neuhrazená strata minulých rokov	-273 359			-61 123	-334 482
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-61 123	-61 276		61 123	-61 276
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	380 933				380 933
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	18 650				18 650
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	188 662				188 662
Neuhrazená strata minulých rokov	-160 671			-112 688	-273 359
Výsledok hospodárenia bežného účtovné obdobia	-112 688	-61 123		112 688	-61 123
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Zníženie vlastného imania spoločnosti v roku 2014 = 61 276,- €, je tvorené výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie. Strata z roku 2013 bola preúčtovaná na účet neuhradená strata minulých rokov.

Zníženie vlastného imania spoločnosti v roku 2013 = 61 123,- €, je tvorené výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie. Strata z roku 2012 bola preúčtovaná na účet neuhradená strata minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 169	39 337	47 235	0	41 271
<i>Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	11 199	5 594	9 265		7 528
<i>Ost. rezervy (audit, daňové poradenstvo, možný dobropis za dopravné služby)</i>	11 500	4 654	11 500		4 654
<i>Nevyplatené odmeny</i>	26 470	29 089	26 470		29 089

Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky v hodnote 5 594 EUR (v r. 2013; 9 265 EUR), na audit, daňového poradcu a zostavenie účtovnej závierky podľa IFRS 6 848,- EUR (v r. 2013; 11 500 EUR), na možný dobropis za poskytnuté dopravné služby vo výške 2 194,- EUR a nevyplatené odmeny 29 089 EUR (v r.2013; 26 470 EUR).

Názov položky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho	18 810	47 235	16 876	0	49 169
<i>Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	12 510	9 265	10 576		11 199
<i>Ost. rezervy (audit, daňové poradenstvo)</i>	6 300	11 500	6 300		11 500
<i>Nevyplatené odmeny</i>		26 470			26 470

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a krátkodobých finančných výpomocí) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 186	7 183
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 186	7 183
Krátkodobé záväzky spolu	1 172 186	1 495 326
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 165 491	1 492 916
Záväzky po lehote splatnosti	6 695	2 410

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok z neuhradených úrokov z omeškania vo výške 7 069,15 EUR.

5. Závazky zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke v celých eurách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	125	249
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 975	1 881
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 975	1 881
Čerpanie sociálneho fondu	1 983	2 005
Konečný zostatok sociálneho fondu	117	125

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

6. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemala prenájatý majetok formou finančného prenájmu.

	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť do 1 do 5 rokov	Splatnosť viac ako 5 rokov
Istina	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0

7. Úvery a finančné výpomoci

Dňa 13.07.2012 bol spoločnosti zriadený kontokorentný účet v Nordea Bank Finland Plc so sídlom v Nemecku. Prečerповací limit je 1,5 mil.EUR pri úrokovej sadzbe 2,3690 p.a.. Stav prečerpania k 31.12.2014 je 1 136 682,52 EUR.

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
<i>kontokorentný účet v Nordea Bank Finland Plc</i>	EUR	2,369% p.a.		1 136 683	1 136 683	1 129 738

8. Ostatné pasíva – časové rozlíšenie

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Výdavky budúcich období	273	295
Výnosy budúcich období	0	0
Spolu	273	295

Výdavky budúcich období tvoria bankové poplatky vo výške 163,89 EUR a tlf. služby 17,27 EUR a vyúčtovanie elektrickej energie 91,78 EUR.

VI. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Všetky tržby z predaja tovaru boli realizované v Slovenskej republike.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	7 826 338	7 523 939
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	11 541	4 686
Aktivácia	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	800	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	245 545	268 822
Výnosové úroky	19	18
Kurzové zisky	0	0
<i>z toho:</i>		
<i>vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku koncu účtovného obdobia</i>	0	0
<i>vzniknuté z prepočtu na menu EUR</i>	0	0
Výnosy spolu	8 084 243	7 797 465

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	11 541	4 686
Tržby za tovar	7 826 338	7 523 939
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	246 345	268 822
Čistý obrat celkom	8 084 224	7 797 447

VII. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákl. voči audítorovi, audítor. spol, z toho:	8 960	12 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 200	7 700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	1 760	5 000

Náklady za overenie závierky audítorom predstavujú v roku 2014 sumu 7 200,- EUR, zostavenie finančných výkazov v IFRS 1 760,- EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	434 357	405 698
Nákl. voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	8 960	12 700
nájomné	6 912	9 029
rozvoz tovaru zákazníkom	155 238	151 634
zhodnotenie odpadov	124 047	111 489
ekonomické a právne služby	37 677	37 574
opravy a udržiavanie	23 762	27 862
cestovné	11 591	9 375
ostatné služby	66 170	46 035
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 663 725	7 412 946
Spotreba materiálu	32 674	36 911
Spotreba energií	10 483	13 217
Náklady na obstaranie predaného tovaru	7 241 118	6 931 184
Osobné náklady	304 382	315 752
Dane a poplatky	6 049	6 154
Odpisy	32 320	32 737
Opravná položka k pohľadávkam	-333	48 011
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	37 032	28 980
<i>z toho:</i>		
<i>Poistenie</i>	<i>26 096</i>	<i>25 715</i>
<i>Ostatné</i>	<i>10 936</i>	<i>3 265</i>
Finančné náklady, z toho:	31 154	32 629
Nákladové úroky	27 424	27 430
Ostatné finančné náklady	3 730	5 199
Mimoriadne náklady, z toho	0	0
Náklady spolu	8 129 236	7 851 273

VIII. DAŇ Z PRÍJMU

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	-44 993	x	x	-53 808	x	x
teoretická daň	x	-9 898	22,00 %	x	-12 376	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	79 121	17 407	-38,69 %	103 104	23 714	-44,07 %
Výnosy nepodliehajúce dani	54 364	11 960	-26,58 %	-7 342	-1 689	3,14 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-41 954	-9 649	17,93 %
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	-20 236	0		0	0	
Splatná daň z príjmov	x	2 883	-6,41 %	x	3	-0,01 %
Odložená daň z príjmov	x	13 400	-29,78 %	x	7 312	-13,59 %
Celková daň z príjmov	x	16 283	-36,19 %	x	7 315	-13,59 %

IX. INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DAŇOVEJ POHLADÁVKE ALEBO O ODLOŽENOM DAŇOVOM ZÁVÄZKU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-128 607	-124 135
-odpočítateľné	-160 740	-156 215
-zdaniteľné	32 133	32 080
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-29 089	-26 470
-odpočítateľné	-29 089	-26 470
-zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-68 000
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	41 762	55 151
Uplatnená daňová pohľadávka	41 762	55 151
Zaúčtovaná ako náklad	13 389	5 948
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	7 069	7 058
Zmena odloženého daňového záväzku	11	1 364
Zaúčtovaná ako náklad	11	1 364
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0,00	2 507,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0,00	321,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	81 977,00	151 825,00
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0,00	0,00

X. OPRAVA CHYBY MINULÝCH ROKOV

Opravy chýb minulých rokov sú popísané v časti III. bod 2. písm. m).

XI. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

V októbri 2012 bola podpísaná komisionárska zmluva, kde spoločnosť ako komisionár, sa zaviazala predávať tretím osobám tovar komitenta (AUTEX s.r.o., Žilina) a tento je evidovaný na podsúvahových účtoch k 31.12.2014 vo výške 511,88 EUR.

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

PARAMO, a.s., materská spoločnosť

Nákup tovaru - olejov a mazív v celkovej výške približne 6 794 tis.EUR (v r. 2013 6 528 tis.EUR), za bežných trhových podmienok.

Predaj tovaru (obaly) vo výške 792 tis.EUR a refaktúracia ubytovacích služieb vo výške 2 tis.EUR.

UNIPETROL SERVICES, s.r.o.

V nákladoch - softvérové služby v celkovej výške približne 8 tis. EUR za bežných trhových podmienok.

	k 31.12.2014 v tis.EUR	k 31.12.2013 v tis.EUR
Pohľ. z obch. styku voči PARAMU	0	12
Závazky z obch. styku voči PARAMU	1 000	1 286
Závazky z obch. styku voči UNIPETROL SERVICES, s.r.o.	1	3

XIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2014 nevyplatila žiadne odmeny členom štatutárnych orgánov.

XIV. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky:

Voči spoločnosti MOGUL SLOVAKIA, s.r.o. si žalobou spoločnosť BENZINOL OIL s.r.o. uplatnila pohľadávku 398 327,03 EUR plus príslušenstvo. Uznesením Okresného súdu Senica spis.zn. 8CB/122/2009 súd konanie zastavil, pričom uznesenie je právoplatné odo dňa 30.05.2013. Vedenie spoločnosti na základe odborných analýz a právneho rozboru túto pohľadávku neuznáva a považuje ju za neoprávnenú – preto spoločnosť záväzok vyradila zo súvahy. Uvedený záväzok nadobudol znaky podmieneného záväzku, lebo je málo pravdepodobné, že žalobca podá novú žalobu a zaplatí preddavok na súdne trovy, čo už raz odmietol, a tiež je podľa vyjadrenia zastupujúcej advokátky predpoklad úspešnej námietky premlčania záväzku – teda súd by prípadnú novú žalobu zamietol.

XV. SÚDNE SPORY, EXEKUČNÉ KONANIA, KONKURZY A REŠTRUKTURALIZÁCIE

Spoločnosť aktívne pracuje na vymáhaní pohľadávok. V súčasnej dobe prebiehajú nasledovné konania vedených spoločnosťou voči dlžníkom:

Mária Dzetkuličová – prebieha exekučné konanie

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: istina vyplatená; trovy konania a úroky z omeškania = 2 667,47 €; OP v plnej výške

Silvia Katonová – prebieha exekučné konanie

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 274,18 €; trovy konania a úroky z omeškania = 261,13 €; OP v plnej výške

ANGEMA, a.s. – prebieha exekučné konanie

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 18 726,79 €; trovy konania a úroky z omeškania = 9 009,06 €; OP v plnej výške

BEST KOM, s.r.o. – prihlásený do konkurzného konania

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 387,94 €; OP v plnej výške

LLEMI SLOVAKIA, s.r.o. – prihlásený do konkurzného konania

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 2 569,21 €; OP v plnej výške

Róbert Bugri – prebieha exekučné konanie

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 26 480,65 €; trovy konania a úroky z omeškania = 12 335,60 €; OP v plnej výške

DETO INVEST, s.r.o. – prebieha exekučné konanie

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: istina bola zaplatená; trovy konania a úroky z omeškania = 100,24 €; OP v plnej výške

T-GUM Hnúšťa, s.r.o. – prihlásený do konkurzného konania

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 19 172,51 €; úroky z omeškania = 12 565,49 €; OP v plnej výške

NSG Technology a.s. – prebieha exekučné konanie

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 693,77 €; úroky z omeškania = 470,47 €; OP v plnej výške

PB Machinery, s.r.o. – prihlásený do konkurzného konania

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 1 708,20 €; úroky z omeškania = 692,29 €; OP v plnej výške

Metalurg Steel, s.r.o. – prebieha exekučné konanie

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 1 438,08 €; trovy konania a úroky z omeškania = 684,61 €; OP v plnej výške

Pilex Slovakia s.r.o. – prihlásený do konkurzného konania

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 2 933,27 €; OP v plnej výške

MADAST s.r.o. – prebieha súdne konanie (odpor proti platobnému rozkazu)

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 6 631,50 €; OP v plnej výške

TSK – HTS s.r.o. – prebieha súdne konanie (odpor proti platobnému rozkazu)

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 46 002,- €; OP v plnej výške

DMP, s.r.o. - v roku 2013 prebiehalo súdne pojednávanie, kde sa rozhodlo, že má dlžník spoločnosti uhradiť istinu aj s príslušenstvom. Voči uvedenému rozsudku dlžník podal odvolanie, kde uviedol, že súd je povinný konanie vo veci prerušiť, pretože mu bola povolená reštrukturalizácia. Spoločnosť sa nestihla prihlásiť do reštrukturalizačného konania dlžníka.

- zostatok pohľadávky k 31.12.2014: nevyplatená istina = 1 497,40 €; OP v plnej výške

BENZINOL OIL, s.r.o. – súdom priznaná pohľadávka za náhradu trov konania v celkovej sume 39 192,05 EUR; OP vytvorená v plnej výške, v roku 2015 rozhodne materská spoločnosť, ako s touto pohľadávkou naloží

XVI. NÁSLEDNÉ UDALOSTI - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

V spoločnosti nenastali žiadne závažné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

XVII. VÝKAZ CASH FLOW

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti a peňažné prostriedky na bankových účtoch a neeviduje žiadne peňažné ekvivalenty. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad zložiek peňažných prostriedkov

Zložky peňažných prostriedkov :	k 1.1.	k 31.12.
peniaze	3 092	3 895
účty v bankách	165 069	30 372
kontokorentné účty	-1 129 738	-1 136 683
spolu	-961 577	-1 102 416
Peňažné prostriedky CF	-961 577	-1 102 416
Rozdiel	0	0

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné	Minulé účtovné
	obdobie	obdobie
	2014	2013
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(44 993)	(53 808)
Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	49 682	(1 633 906)
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	32 320	32 737
Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení fyzickou likvidáciou (+)	-	-
Výsledok z predaja dlhodobého majetku zisk/strata (-/+)	(800)	-
Zmena stavu rezerv (+/-)	(7 898)	30 359
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(333)	(1 724 576)
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(1 065)	(244)
Úroky účtované do nákladov (+)	27 424	27 430
Úroky účtované do výnosov (-)	(19)	(18)
Kurzový zisk (-), kurzová strata (+) vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	53	50
Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-	356
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(118 867)	1 852 111
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	111 634	1 108 311
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(326 028)	717 743
Zmena stavu zásob (-/+)	95 527	26 057
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)	-	-
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	(114 178)	164 397
Prijaté úroky (+)	19	18
Platené úroky (-)	(27 424)	(27 430)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	(141 583)	136 985
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(3)	(3)
Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(141 586)	136 982
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	-	-
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	800	-
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám	-	-
Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	-	-
Ostatné výdavky vzťahujúce sa k investič. činnosti	-	-
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	800	-
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy (+) spojené s prijatými úvermi od bánk	-	-
Výdavky (-) spojené s prijatými úvermi od bánk	-	-
Príjmy (+) spojené s prijatými pôžičkami od inej účtovnej jednotky	-	-
Výdavky (-) na splácanie prijatých pôžičiek od inej účtovnej jednotky	-	-
Výdavky (-) na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	(140 786)	136 982
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	(961 577)	(1 098 509)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(1 102 363)	(961 527)
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(53)	(50)
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(1 102 416)	(961 577)