

SLOVECA, Sasol Slovakia, spol. s r.o.

**Účtovná závierka k 30. júnu 2015
a Správa nezávislého audítora**

júl 2015

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30.júnu 2015

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

SLOVECA, Sasol Slovakia, spol. s r.o.
Paulínyho 12
811 02 Bratislava

Spoločnosť SLOVECA, Sasol Slovakia, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. marca 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. júla 1992. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 3240/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba chemických výrobkov – vývoj,
- výroba a spracovanie tenzidov a tenzidoaktívnych polykondenzátov etylénoxidu, ich derivátov alebo zmesí,
- obchodná činnosť v horeuvedenej oblasti.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	51	51
počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29. októbra 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. októbra 2014 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2015.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Konatelia:	Ignatius Potgieter Eric T. Stouder Giorgio Ceruti Ing. Róbert Domonkoš Ing. Filippo Carletti	Ignatius Potgieter Eric T. Stouder Giorgio Ceruti Ing. Róbert Domonkoš Ing. Filippo Carletti

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. júnu 2015:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
SASOL EUROPEAN HOLDINGS LIMITED	6 638 784	100	100	0
Spolu	6 638 784	100	100	0

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2015:

Spoločník, akcionár a	Dátum zmeny b	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % e	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % f
		absolútne c	v % d		
Sasol Italy, S. p. A.	2. júla 2014	6 638 784	100	100	0
Spolu		6 638 784	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Sasol European Holdings Limited, 2401 Stratford Road, Hockley, Heath Solihull, West Midlands, B 94 6NW, ktorý je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Sasol, 1 Sturdee Avenue, Rosebank, Johannesburg, Juhoafrická republika. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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
Oceniteľné práva (licencie)	10	Lineárna	10

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

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	20	Lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	Lineárna	8,3 až 16,7
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odchodné do dôchodku, množstevný rabat, nevymenované dodávky.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Závazok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 30. júnu 2015	51
Predpokladané zvýšenie miezd	4,0
Diskontná sadzba	0,1

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	a	Aktivované náklady na 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 k 1.7.2014		0	27 821	339 739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	367 560	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 290	0	0	0	1 290	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	0	1 290	0	0	0	0	0	0	0	-1 290	0	0	0	0	
Stav k 30.06.2015		0	27 821	341 029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	368 850	
Oprávky																	
Stav k 1.7.2014		0	24 905	311 384	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	336 289	
Prírastky		0	830	4 064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 894	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 30.06.2015		0	25 735	315 448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341 183	
Opravné položky																	
Stav k 1.7.2014		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 30.06.2015		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota																	
Stav k 1.7.2014		0	2 916	28 355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 271	
Stav k 30.06.2015		0	2 086	25 581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 667	

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj		Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.7.2013		0	28 494	338 902	0	0	0	0	367 396
Prírastky		0	0		0	0	837	0	837
Úbytky		0	673	0	0	0	0	0	673
Presuny		0	0	837	0	0	-837	0	0
Stav k 30.06.2014		0	27 821	339 739	0	0	0	0	367 560
Oprávky									
Stav k 1.7.2013		0	24 748	307 408	0	0	0	0	332 156
Prírastky		0	830	3 976	0	0	0	0	4 806
Úbytky		0	673	0	0	0	0	0	673
Stav k 30.06.2014		0	24 905	311 384	0	0	0	0	336 289
Opravné položky									
Stav k 1.7.2013		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.06.2014		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.7.2013		0	3 746	31 494	0	0	0	0	35 240
Stav k 30.06.2014		0	2 916	28 355	0	0	0	0	31 271

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota k 30.06.2015

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

0

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

0

Spoločnosť nemala žiadnu výskumnú a vývojovú činnosť v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období:

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	a	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 k 1.7.2014		68 130		928 990		19 786 955		0		0		0		0	69 546	0	0	20 853 621	
Prírastky		0		0		0		0		0		0		0	197 910	0	0	197 910	
Úbytky		0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0	
Presuny		0		0		206 292		0		0		0		0	-206 292	0	0	0	
Stav k 30.06.2015		68 130		928 990		19 993 247		0		0		0		0	61 164	0	0	21 051 531	
Oprávky																			
Stav k 1.7.2014		0		670 364		19 482 392		0		0		0		0	0	0	0	20 152 756	
Prírastky		0		44 352		69 404		0		0		0		0	0	0	0	113 756	
Úbytky		0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0	
Stav k 30.06.2015		0		714 716		19 551 796		0		0		0		0	0	0	0	20 266 512	
Opravné položky																			
Stav k 1.7.2014		0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0	
Prírastky		0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0	
Úbytky		0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0	
Stav k 30.06.2015		0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota																			
Stav k 1.7.2014		68 130		258 626		304 563		0		0		0		0	69 546	0	0	700 865	
Stav k 30.06.2015		68 130		214 274		441 451		0		0		0		0	61 164	0	0	785 019	

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prirodné ocenenie										
Stav k 1.7.2013	68 130	928 990	19 823 808	0	0	0	0	40 980	0	20 861 908
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	113 491	0	113 491
Úbytky	0	0	121 778	0	0	0	0	0	0	121 778
Presuny	0	0	84 925	0	0	0	0	-84 925	0	0
Stav k 30.06.2014	68 130	928 990	19 786 955	0	0	0	0	69 546	0	20 853 621
Oprávky										
Stav k 1.7.2013	0	624 417	19 532 944	0	0	0	0	0	0	20 157 361
Prírastky	0	45 947	71 226	0	0	0	0	0	0	117 173
Úbytky	0	0	121 778	0	0	0	0	0	0	121 778
Stav k 30.06.2014	0	670 364	19 482 392	0	0	0	0	0	0	20 152 756
Opravné položky										
Stav k 1.7.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.06.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.7.2013	68 130	304 573	290 864	0	0	0	0	40 980	0	704 547
Stav k 30.06.2014	68 130	258 626	304 563	0	0	0	0	69 546	0	700 865

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota k 30.06.2015

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

0

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 21 445 166 EUR (2014: 21 445 166 EUR).

3. Zásoby

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

Zásoby a	Stav k 1.7.2014 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 30.06.2015 f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	11 430	0	0	11 430
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	11 430	0	0	11 430

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Stav k 1.7.2014 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 30.06.2015 f
Pohľadávky z obchodného styku	197 584	0	104 948	0	92 636
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	197 584	0	104 948	0	92 636

Spoločnosť v roku 2015 zúčtovala opravné položky z dôvodu ich splatenia.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. júnu 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	87 080	0	87 080
Dlhodobé pohľadávky spolu	87 080	0	87 080
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 203 864	169 313	3 373 177
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 327 257	0	3 327 257
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	83 094	0	83 094
Iné pohľadávky	167	0	167
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 614 382	169 313	6 783 695

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 30.06.2015 b	Stav k 30.06.2014 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	169 313	203 257
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 614 382	4 576 119
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 783 695	4 779 376
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	87 080	99 440
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	87 080	99 440

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-7 477	-48 519
odpočítateľné	-104 006	-136 009
zdaniteľné	96 529	87 490
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-175 873	-84 777
odpočítateľné	-175 873	-84 777
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-212 469	-318 704
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	-87 080	-99 440
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	87 080	99 440
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-12 360	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	45 919
Zaúčtovaná ako náklad	0	45 919
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

*Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Pokladnica, ceniny	8 294	7 900
Bežné bankové účty	1 445 205	2 596 182
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 453 499	2 604 082

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 559	18 227
Ostatné	42 559	18 227
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	42 559	18 227

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania a	Stav k 1.7.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.06.2015 f
Základné imanie	6 638 784	0	0	0	6 638 784
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	115 822	0	0	-8 531	107 291
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8 531	935 012	0	8 531	935 012
Vlastné imanie spolu	6 746 075	935 012	0	0	7 681 087

Položka vlastného imania a	Stav k 1.7.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.06.2014 f
Základné imanie	6 638 784	0	0	0	6 638 784
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	326 590	0	210 768	0	115 822
Nerozdelený zisk minulých rokov	155 740	0	155 740	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-366 508	-8 531	-366 508	0	-8 531
Vlastné imanie spolu	6 754 606	-8 531	0	0	6 746 075

Účtovná strata za rok 2014 vo výške 8 531 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2014
Účtovná strata	-8 531
Vysporiadanie účtovnej straty	2015
Zo zákonného rezervného fondu	-8 531
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	-8 531

Štatutárny orgán ešte nerozhodol o rozdelení zisku za rok 2015.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.7.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.06.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	54 574	12 360	0	4 729	62 205
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>54 574</i>	<i>12 360</i>	<i>0</i>	<i>4 729</i>	<i>62 205</i>
Odchodné do dôchodku	54 574	12 360	0	4 729	62 205
Krátkodobé rezervy, z toho:	171 271	183 923	167 521	0	187 673
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>59 656</i>	<i>74 040</i>	<i>59 656</i>	<i>0</i>	<i>73 206</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 345	30 200	29 345	0	30 200
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 400	11 620	11 400		11 620
Nevyfakturované dodávky	18 911	32 220	18 911	0	32 220
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>111 615</i>	<i>109 883</i>	<i>107 865</i>	<i>0</i>	<i>114 467</i>
Rabat odberateľom	12 600	13 700	12 600	0	13 700
Odmeny pracovníkom	95 265	95 886	95 265	0	95 886
Ostatné	3 750	297	0	0	4 047
Rezervy spolu	225 845	196 283	167 521	4 729	249 878

Názov položky a	Stav k 1.7.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.06.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	65 500	0	0	10 926	54 574
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>65 500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 926</i>	<i>54 574</i>
Odchodné do dôchodku	65 500	0	0	10 926	54 574
Krátkodobé rezervy, z toho:	169 396	171 271	169 396	0	171 271
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>79 463</i>	<i>59 656</i>	<i>79 463</i>	<i>0</i>	<i>59 656</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 644	29 345	36 644	0	29 345
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 000	11 400	12 000	0	11 400
Nevyfakturované dodávky	30 819	18 911	30 819		18 911
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>89 933</i>	<i>111 615</i>	<i>89 933</i>	<i>0</i>	<i>111 615</i>
Rabat odberateľom	6 900	12 600	6 900	0	12 600
Odmeny pracovníkom	77 807	95 265	77 807	0	95 265
Odchodné do dôchodku	5 226	3 750	5 226	0	3 750
Rezervy spolu	234 896	171 271	169 396	10 926	225 845

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 206	214
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 206	214
Závazky po lehote splatnosti	234 567	211 250
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 104 791	2 244 351
Krátkodobé záväzky spolu	2 339 358	2 455 601

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	214	1 290
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 046	8 469
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 046	8 469
Čerpanie sociálneho fondu	5 054	9 545
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 206	214

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	41 470	91 676
Iné	41 470	91 676
Spolu	41 470	91 676

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Tržby za vlastné výrobky		Tržby za poskytnuté služby	
	2014/2015 b	2013/2014 c	2014/2015 d	2013/2014 e
Slovenská republika	554 205	566 653	5 320	7 836
Zahraničie	22 145 818	22 927 875	399 417	281 225
Spolu	22 700 023	23 494 528	404 737	289 061

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 22 178 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 22 178 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 30.06.2015 b	Stav k 30.06.2014 c	Stav k 1.7.2013 d	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2014/2015 e	2013/2014 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	528 395	506 217	1 528 920	22 178	-1 022 703
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	528 395	506 217	1 528 920	22 178	-1 022 703
Manká a škody				0	0
Reprezentačné					0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				22 178	-1 022 703

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	544 320	396
Predaj materiálu	536 514	0
Ostatné	7 806	396
Finančné výnosy, z toho:	1 337	826
Kurzové zisky, z toho:	461	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	223	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	876	825
Výnosové úroky	876	825
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Tržby za vlastné výrobky	22 700 023	23 494 528
Tržby z predaja služieb	404 737	289 061
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	545 196	827
Čistý obrat celkom	23 649 956	23 784 416

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014/2015	2013/2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 050 572	2 184 624
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 000</i>	<i>19 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 000	19 000
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>2 031 572</i>	<i>2 165 624</i>
Prepravné	866 507	930 457
Management servis	639 197	744 246
Laboratórne služby	167 533	213 004
Nájomné	81 583	87 624
Poštovné, telefónne, faxové poplatky	52 278	55 025
Opravy zariadení	48 221	36 636
Cestovné	20 822	22 534
Právne služby	12 036	12 895
Náklady na reprezentáciu	6 055	5 645
Ostatné	137 340	57 558
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	407 505	52 451
Predaj materiálu	469 357	0
Poistenie	36 528	42 669
iné	6 568	8 899
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-104 948	883
Finančné náklady, z toho:	8 626	6 407
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4</i>	<i>20</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	20
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>8 622</i>	<i>10 903</i>
Bankové poplatky	7 068	6 268
Iné	1 554	4 635

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-4 520
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2014/2015			2013/2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 221 772			37 388		
teoretická daň		268 790	22		8 599	23
Daňovo neuznané náklady	19 198	4 224		33 282	7 655	
Výnosy nepodliehajúce dani	11 430	2 515		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		33 569	7 721	
Zmena sadzby dane	0	0		0	4 520	
Iné	51 055	11 232		75 757	17 424	
Spolu		286 760	23	179 996	45 919	123
Splatná daň z príjmov		274 400	22		0	
Odložená daň z príjmov		12 360	1		45 919	123
Celková daň z príjmov		286 760	23		45 919	123

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

K. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Zoznam spriaznených osôb, s ktorým Spoločnosť vykazuje transakcie je nasledovný:

SASOL ITALY SRL
SASOL GERMANY GMBH
SASOL PERFORMANCE CHEMICALS
SASOL UK LTD

Transakcie so sponaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Sponaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014/2015 c	2013/2014 d
Transakcie so sesterskými podnikmi		0	0
Nákup surovín a služieb	01	15 761 387	16 127 280
Predaj výrobkov a služieb	02	606 529	1 539 462

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so sponaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 30.06.2015	Stav k 30.06.2014
Pohľadávky z obchodného styku	144 474	93 019
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku - cashpooling	3 327 257	1 126 400
Aktíva spolu	3 471 731	1 219 419
Závazky z obchodného styku	1 275 366	1 269 624
Pasíva spolu	1 275 366	1 269 624

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 30. júni 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

M. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014/2015 EUR	2013/2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 221 772	37 388
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	118 650	121 979
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-104 948	-307 642
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	11 430	-40 664
Zmena stavu rezerv	24 033	-9 051
Úrokové náklady (netto)	679	3 691
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 271 616	-194 299
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	172 206	54 182
Úbytok (prírastok) zásob	244 188	838 246
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-437 857	-256 185
Prevádzkové peňažné toky	1 250 153	441 944

	2014/2015 EUR	2013/2014 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 250 153	441 944
Zaplatené úroky	-1 555	-4 516
Prijaté úroky	876	825
Zaplatená daň z príjmov	0	28
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 249 474	438 281

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-199 200	-114 328
Poskytnuté pôžičky - cashpool	-2 200 857	1 499 192
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 400 057	1 384 864

Peňažné toky z finančnej činnosti

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
--	----------	----------

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0

0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-1 150 583

1 823 145

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

2 604 082

780 937

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

1 453 499

2 604 082

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.