

Čl. I

Všeobecné informácie

- (1) **Názov právnickej osoby:** **GasTrading, s.r.o**
Sídlo: **Ul. Zeppelinova 7, 934 01 Levice**

Spoločnosť podľa obchodného registra podniká v týchto oblastiach:

- dodávka a distribúcia plynu,
- odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení plynových, elektrických, tlakových a zariadení tlakových v prevádzke,
- oprava vyhradených technických zariadení plynových, tlakových a elektrických v určenom rozsahu,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb,
- poskytovanie organizačno-technických a informačných služieb v energetike

- (2) Spoločnosť bola zapísaná do obchodného registra 15.3.2006 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka č. 17850/N)
Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 285 871.

- (3) **Dátum schválenia účtovnej závierky**
 Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka urobeného pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 20. mája 2015.

- (4) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.**
 Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v znení neskorších zmien a predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

- (5) **Údaje o skupine**

Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v sídle spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s. so sídlom Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava, pričom konsolidované účtovné závierky za jednotlivé účtovné obdobia sú uložené v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

Materská účtovná jednotka SLOVINTEGRA, a.s. zostavuje účtovnú závierku v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci Európskej únie.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou a preto nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

- (6) **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16	16
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

- (1) Účtovná závierka za obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015 bola zostavená podľa princípov časového rozlíšenia nákladov a výnosov a za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- (2) V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód. Použitá mena v účtovnej závierke k 31.12.2015 je EURO (ďalej len „EUR“) a všetky zostatky sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je uvedené inak.
- (3) Spoločnosť nerealizuje transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, a mali by finančný vplyv alebo by z nej plynuli prínosy alebo hrozili možné riziká.
- (4) Ocenenie majetku a záväzkov
 - a) - b) Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého **nehmotného** majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku 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 %
Softvér	4	lineárna	25
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 nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Podľa dátumu obstarania sa zohľadňuje suma ocenenia na zaradenie do dlhodobého hmotného majetku. 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	20	lineárna	5,00
Inžinierske stavby	15	lineárna	6,66
Samostatne hnut. veci stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	lineárna	5,00 až 25,00
Samostatne hnut. veci, kanc. technika	4	lineárna	25,00
Samostatne hnut. veci, dopravné prostriedky	4	lineárna	25,00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Nedokončené investície predstavujú dlhodobý hmotný majetok a vykazujú sa v obstarávacej cene. Táto zahŕňa náklady na dlhodobý hmotný majetok a iné priame náklady. Nedokončené investície sa neodpisujú, až kým príslušný majetok nie je pripravený na použitie.

V účtovnom období, za ktoré sa zostavuje riadna účtovná závierka spoločnosť nevytvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou

c) Závázky, stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

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

d) - e) Spoločnosť neúčtuje o majetku ani záväzkoch zabezpečených derivátmi.

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy sú uvedené v Čl. II bod (4) písm. a-b) Poznámok Spoločnosti.

f) Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

- (5) V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť neúčtovala oprave významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo neuhradenú stratu minulých rokov.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

(1) Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Údaje o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie (rok 2015):

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Ocenenie práv (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	246 224	0	0	0	0	0	246 224
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
presuny								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	246 224	0	0	0	0	0	246 224
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	230 511	0	0	0			230 511
prírastky	0	12 180	0	0	0			12 180
úbytky	0	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	242 691	0	0	0	0	0	242 691
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky								0
úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	15 713	0	0	0	0	0	15 713
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	3 533	0	0	0	0	0	3 533

Spoločnosť v roku 2015 neobstarala žiadny nehmotný majetok.

Údaje o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014):

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Ocenenie práv (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	246 224	0	0	0	0	0	246 224
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
presuny								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	246 224	0	0	0	0	0	246 224
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	201 163	0	0	0			201 163
prírastky	0	29 348	0	0	0			29 348
úbytky	0	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	230 511	0	0	0	0	0	230 511
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky								0
úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	45 061	0	0	0	0	0	45 061
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	15 713	0	0	0	0	0	15 713

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

Údaje o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie (rok 2015):

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľs ké celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	4 121	4 394 388	1 261 948	0	0	0	0	0	5 660 457
prírastky	0	0	28 232	0	0	0	28 685	2 500	59 417
úbytky	0	0	0	0	0	0	28 232	2 500	30 732
presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia	4 121	4 394 388	1 290 180	0	0	0	453	0	5 689 142
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 167 125	794 877	0	0	0			2 962 002
prírastky		291 000	115 481	0	0	0			406 482
úbytky		0	0	0	0	0			0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	2 458 125	910 358	0	0	0	0	0	3 368 484
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	4 121	2 227 263	467 071	0	0	0	0	0	2 698 455
Stav na konci bežného účtovného obdobia	4 121	1 936 262	379 822	0	0	0	453	0	2 320 658

Prírastky v dlhodobom **hmotnom majetku** (samostatne hnuteľné veci) v priebehu účtovného obdobia zahŕňajú:

- osobný automobil pre dispečing v sume 8 065,- Eur,
- osobný automobil pre obchodné oddelenie v sume 20 167,- Eur

Úbytky v dlhodobom hmotnom majetku (samostatne hnuteľné veci) v priebehu účtovného obdobia neboli.

Údaje o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014):

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľs ké celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	4 121	4 394 388	1 278 899	0	0	0	0	0	5 677 408
prírastky	0	0	38 649	0	0	0	38 649	5 000	82 298
úbytky	0	0	55 600	0	0	0	38 649	5 000	99 249
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	4 121	4 394 388	1 261 948	0	0	0	0	0	5 660 457
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		1 876 125	732 101	0	0	0			2 608 226
prírastky		291 000	118 376	0	0	0			409 376
úbytky		0	55 600	0	0	0			55 600
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	2 167 125	794 877	0	0	0	0	0	2 962 002
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	4 121	2 518 262	546 798	0	0	0	0	0	3 069 181
Stav na konci bežného účtovného obdobia	4 121	2 227 263	467 071	0	0	0	0	0	2 698 455

Poistenie dlhodobého majetku

Spoločnosť má uzatvorené poistné zmluvy na poistenie nasledovných druhov majetku s nižšie uvedenými spoločnosťami:

- povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie automobilov: Generali Slovensko poisťovňa, a.s.
- poistenie strojov, poistenie prerušenia prevádzky a poistenie požiaru vrátane rozšíreného krytia – Mitsui Sumitomo Insurance Co. (Europe), Ltd., pobočka poisťovne z iného členského štátu (Slovensko)
 - o poistenie majetku: celková poistná suma 6 938 tis. Eur,
 - o poistenie prerušenia prevádzky: celková poistná suma 2 480 tis. Eur,
 - o zabezpečovacie poistenie na zvýšenie hodnoty majetku počas poistného obdobia 280 tis. Eur

b) - c) Spoločnosť má ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pri všetkom nehnuteľnom majetku vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností.

d) Spoločnosť neúčtuje o goodwillu ani o opravnej položke k nadobudnutému majetku.

e) Spoločnosť nevyvíja výskumnú a vývojovú činnosť.

f) - k) Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

l) Spoločnosť neúčtuje o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch.

m) Zásoby

Ocenenie zásob ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nie je vyššie ako ich reálna hodnota. Z tohto dôvodu spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Údaje o stave zásob za bežné účtovné obdobie a predchádzajúce účtovné obdobie sú v nasledovnom prehľade:

	2015	2014
Zásoby - materiál	240	4 779
Zásoby - tovar (zemný plyn)	2 861	2 909
Spolu	3 101	7 688

Zásoby sú poistené v poistnej zmluve pre poistenie majetku ako súčasť majetku spoločnosti pre prípad požiaru, úderu blesku, explózie, nárazu alebo zrúteniu letiaceho telesa, jeho časti alebo nákladu.

n) Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k zásobám.

o) Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

p) Pohľadávky

Ocenenie pohľadávok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nie je vyššie ako ich reálna hodnota. Opravné položky k pohľadávke sa vytvárajú v prípade pochybných pohľadávok predstavujúcich riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, na pohľadávky v konkurznom konaní, reštrukturalizačnom konaní, na sporné pohľadávky voči dlžníkom s ktorými sa vedie spor o ich uznanie alebo zaplatenie.

Spoločnosť nemá rizikové (sporné alebo nevymožiteľné) pohľadávky a z toho dôvodu netvorila opravné položky k pohľadávkam.

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke a materskej účt.jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	39 083	0	39 083
Dlhodobé pohľadávky spolu	39 083	0	39 083
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	730 482	0	730 482
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	323 282	0	323 282
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	297	0	297
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 054 061	0	1 054 061

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke a materskej účt.jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	40 725	0	40 725
Dlhodobé pohľadávky spolu	40 725	0	40 725
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 394 488	6 628	1 401 116
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	539	0	539
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 395 027	6 628	1 401 655

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	6 628
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 054 061	1 395 027
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 054 061	1 401 655
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

r) Záložné práva (vrátane predkupného práva) sú predmetom účtovania na podsúvahových účtoch.

s) Odložená daňová pohľadávka.

Prehľad položiek tvoriacich odloženú daňovú pohľadávku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-155 575	-146 409
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-155 575	-146 409
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-22 073	-38 706
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-22 073	-38 706
<i>Sadzba dane z príjmov (v %)</i>	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	39 083	40 725

t) - w) Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku.

x) Spoločnosť neúčtuje o vlastných akciách

y) Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív o nákladoch viažucich sa k nákladom, ktoré vstupujú do výsledku hospodárenia v budúcom účtovnom období.

Spoločnosť časovo rozlišuje na účtoch časového rozlíšenia tieto položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 778	23 525
Poistenie majetku, členov org.spoločnosti	17 961	19 130
Poplatok za bankovú záruku	659	1 600
Ostatné	4 158	2 795
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	<u>22 778</u>	<u>23 525</u>

Náklady budúcich období v priebehu účtovného obdobia sú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v porovnaní s rokom predchádzajúcim bez významnejšieho rozdielu.

(2) Informácie o údajoch **na strane pasív** súvahy

a) Základné imanie

1. Základné imanie Spoločnosti vo výške 6 639 EUR bolo ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky za rok 2015 zapísané v obchodnom registri a je splatené v plnej výške.
2. Účtovný zisk 826 038,- EUR za predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014) bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	za rok 2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	826 038
Iné	0
Spolu	826 038

3. O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške **993 944,86 Eur** rozhodne valné zhromaždenie.
4. V priebehu účtovného obdobia roku 2015 v Spoločnosti nedošlo k zmene reálnej hodnoty majetku a s ňou súvisiacich účtovných prípadov účtovaných na účty vlastného imania.
Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

b) **Rezervy** - tvorba, použitie, zrušenie

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31.12.2014				k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 202	38 742	63 202	0	38 742
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	19 141	16 669	19 141	0	16 669
Rezerva na overenie účt.závierky	5 240	0	5 240	0	0
Rezerva ost. Zver.ÚZ, bank.inf.	115	0	115	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	24 496	16 669	24 496	0	16 669
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na overenie účt.závierky	0	4 500	0	0	4 500
Rezerva ost. Zver.ÚZ, bank.inf.	0	115	0	0	115
Odmeny zamestnancom	34 839	17 458	34 839	0	17 458
Iné	3 867	0	3 867	0	0
	38 706	22 073	38 706	0	22 073
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	38 706	22 073	38 706	0	22 073

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav		Stav		
	k 31. 12. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 545	63 202	52 544	0	63 202
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 924	19 141	12 923	0	19 141
Rezerva na overenie účt.závierky	5 240	5 240	5 240	0	5 240
Rezerva ost. Zver.ÚZ, bank.inf.	115	115	115	0	115
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 279	24 496	18 278	0	24 496
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny zamestnancom	34 266	34 839	34 266	0	34 839
Iné	0	3 867	0	0	3 867
	34 266	38 706	34 266	0	38 706
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	34 266	38 706	34 266	0	38 706

c) - e) Závazky, štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	1 985 579	2 385 506
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	579	385 506
Záväzky so zost.dobou splatn. jeden rok až päť rokov	1 985 000	2 000 000
Krátkodobé záväzky spolu	1 236 521	1 307 057
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 236 521	1 307 057
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

f) odložený daňový záväzok/pohľadávka – v písmene s) bodu 1 v informáciách na strane aktív

g) Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	506	1 654
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 616	4 430
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 616	4 430
Čerpanie sociálneho fondu	4 543	5 578
Konečný zostatok sociálneho fondu	579	506

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Spoločnosť tvorí SF povinne na ťarchu nákladov vo výške 1% z objemu hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

- h) Spoločnosť neučtuje o dlhopisoch.
- i) Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nečerpala žiadne bankové úvery.
- j) Spoločnosť neučtuje o časovom rozlíšení na strane pasív.
- (3) Spoločnosť nie je prenajímateľom majetku formou finančného prenájmu.
- (4) Spoločnosť nie je nájomníkom majetku formou finančného prenájmu.
- (5) Informácie o odloženej dani – odloženej daňovej pohľadávke sú v Čl. III bod (1) písm. s) Poznámok

Splatná daň z príjmov

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

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 287 769		100,00 %	1 070 640		100,00 %
teoretická daň		283 309	22,00 %		235 541	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	40 527	8 916	0,69 %	57 673	12 688	0,99 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 401	-308	-0,02 %	-1 333	-293	-0,02 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 326 895	291 917	22,67 %	1 126 980	247 936	22,96 %
Splatná daň z príjmov		291 917	22,67 %		247 936	22,96 %
Odložená daň z príjmov		1 642	0,13 %		-3 585	-0,28 %
zrážková daň		265			252	
Celková daň z príjmov		293 823	22,80 %		244 602	22,68 %

- (6) Spoločnosť neučtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

- (1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o
- a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky,

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	Tovar - zemný plyn		Služby	
	2015	2014	2015	2014
a	b	c	d	e
Slovenská republika	24 985 846	28 145 213	234 738	214 198
Spolu	24 985 846	28 145 213	234 738	214 198

Hlavnými podnikateľskými aktivitami spoločnosti je distribúcia a dodávka zemného plynu na území Priemyselného parku Levice – Géňa. Tržby spoločnosti tvoria tržby za distribúciu a za dodávku zemného plynu odberateľom pripojeným k vlastnej distribučnej sieti.

Mimo hlavných činností sa spoločnosť orientuje aj na poskytovanie služieb servisného a údržbového charakteru na energetických zariadeniach.

- b) Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob
- c) V priebehu účtovného obdobia, za ktoré sa zostavuje riadna účtovná závierka, Spoločnosť neaktivovala dlhodobý majetok, materiál, tovar ani služby.
- d) Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:	6 028	4 913
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	5 778	913
Iné - tržby z predaja dlh.hm.majetku	250	4 000
Finančné výnosy, z toho:	1 401	1 333
<i>Ostatné výnosy z finančnej činnosti, z toho:</i>	<i>1 401</i>	<i>1 333</i>
Výnosové úroky	1 401	1 333
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0

Ostatné výnosy predstavuje poistné plnenie z poistných udalostí k osobným automobílom a v položke iné výnosy z hospodárskej činnosti v roku 2015 má Spoločnosť tržby z predaja dlhodobého majetku vo výške 250 Eur.

Výnosy z finančnej činnosti zahŕňajú výnosové úroky z termínovaných vkladov v bankách.

- e) Osobné náklady

Prehľad o osobných nákladoch Spoločnosti v bežnom a predchádzajúcom účtovnom období:

	2015	2014
Osobné náklady spolu	705 971	702 780
z toho:		
Mzdové náklady	501 520	499 279
Odmeny členom orgánom spoločnosti	19 200	19 200
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	166 429	164 359
Sociálne zabezpečenie	18 822	19 942

- f) Výnosy z finančnej z finančnej činnosti predstavujú výnosy z termínovaných vkladov v bankách v hodnote 1 401 EUR.

g) Náklady za poskytnuté služby

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

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	119 477	111 616
Náklady spojené s distribúciou a dovávkou zemného plynu, z toho:	4 526	3 678
Ostatné služby spojené s distribúciou zemného plynu	4 526	3 678
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>114 951</i>	<i>107 938</i>
Nájomné	31 031	31 109
Opravy a udržiavanie	22 975	19 200
Právne a notárske služby	15 972	16 168
Poplatky za telekomunikačné a dátové služby	4 720	6 920
Náklady na inzerciu, reklamu, marketing	5 000	5 500
Školenia, semináre, konferencie	7 095	4 119
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	7 400	8 730
Sprostredkovateľské a poradenské služby	7 143	6 852
Ostatné	13 615	9 341
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 752	26 921
Dary	150	0
Poistenie majetku, osobných automobilov	25 602	26 921
Finančné náklady, z toho:	96 943	224 950
Nákladové úroky	89 085	215 861
Bankové poplatky	6 031	7 240
Ostatné finančné náklady	1 827	1 849

(2) V priebehu účtovného obdobia roku 2015 Spoločnosť nedosiahla žiadne výnosy ani náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

(3) Prehľad o nákladoch voči audítorskej spoločnosti:

Názov položky	2015	2014
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 400	8 730
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 000	7 910
Súvisiace audítorské služby	400	820

(4) Členenie čistého obratu.

Čistý obrat Spoločnosti podľa § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Ukazovateľ	2015	2014
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	234 738	214 198
Tržby za tovar	24 985 846	28 145 213
Čistý obrat spolu	25 220 585	28 359 410

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Podmienené záväzky

- a) Spoločnosti bola dňa 28.10.2014 vystavená Zmluva o vystavení záruky č.36/2014/LBZ (banková záruka) na čiastku záruky vo výške 1 000 000,- Eur v prospech dodávateľa zemného plynu MET Slovakia, a.s. s účinnosťou do 29.02.2016
- b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nevyplývajú Spoločnosti zo súdnych rozhodnutí, zmlúv žiadne podmienené záväzky a Spoločnosť nie je účastníkom žiadneho správneho konania, výsledok ktorého by mohol mať za následok akékoľvek zníženie majetku spoločnosti.

V zmysle poskytnutia bankovej záruky je uzatvorená Zmluva o zriadení záložného práva na všetky existujúce a budúce pohľadávky, resp. na účet č. 2151722456/0200.

- (2) Spoločnosť nemá iné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, ale sú predmetom Poznámok individuálnej účtovnej závierky.

(3) Podsúvahové účty

Spoločnosť má v nájme:

- časť administratívnych priestorov (125 m²) od SLOVINTEGRA ENERGY, a. s.. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Výpovedná lehota je dva mesiace
- nájomnú zmluvu s mestom Levice na plynárenské zariadenie bližšie špecifikované v Zmluve o nájme plynárenského zariadenia platnej na nasledujúcich desať rokov po nadobudnutí účinnosti zmluvy

Spoločnosť neprenajíma k 31.12.2015 žiadny dlhodobý hmotný ani nehmotný majetok.

Prehľad o podsúvahových položkách:

- krátkodobý hmotný majetok do hodnoty 1 700,- Eur, spolu v sume 92 517,- Eur
- krátkodobý nehmotný majetok do hodnoty 2 400,- Eur, spolu v sume 4 329,- Eur
- bankovú záruku vystavenú v prospech dodávateľa plynu, spoločnosti MET Slovakia, a.s.
- predkupne právo vyplývajúce z kúpnej zmluvy na nehnuteľnosti a zariadenia – regulačná stanica Starý Hrádok
- vecné bremená spoločnosti viažuce sa na STL a VTL plynovody vybudované na pozemkoch mimo vlastníctva spoločnosti.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti GasTrading, s.r.o. je distribúcia a dodávka zemného plynu. Distribúciu plynu uskutočňuje spoločnosť prostredníctvom vlastnej distribučnej siete napojenej na prepravnú sieť spoločnosti eustream, a.s. v lokalite priemyselného parku Levice – Géňa. Distribúciu plynu uskutočňuje spoločnosť všetkým koncovým odberateľom pripojeným k distribučnej sieti spoločnosti. Týmto odberateľom spoločnosť GasTrading súčasne aj dodáva zemný plyn.

Čl. VII**Transakcie so spriaznenými osobami**

Obchodné prípady so spriaznenými osobami sa v priebehu účtovného obdobia uzatvorili na základe obvyklých obchodných podmienok pri uplatnení nezávislých trhových cien.

Zoznam spriaznených osôb je v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno	Sídlo	Popis
SLOVINTEGRA, a.s.	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	poskytovateľ úveru
SLOVINTEGRA ENERGY, a.s.	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	odberateľ zemného plynu; odberateľ služieb údržby vyhradených zariadení; prenajímateľ priestorov
SI REAL, s.r.o.	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	poskytovateľ služieb v oblasti IT
SI Management Services, a.s.	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	správca finančného portfólia
SI Teplo, s.r.o.	Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava	odberateľ služieb v oblasti údržby vyhradených zariadení

(1) Transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a) až c) Zoznam transakcií, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami - NÁKUP	2015		2014	
	Náklady	% z celkových nákladov	Náklady	% z celkových nákladov
TMV - nákup minerál.vody	0	0,003%	829	0,003%
SI REAL - telekomunikačné služby	0	0,01%	1 465	0,00%
SIMS - nákup služieb (manažment finančného portfólia)	620	0,002%	620	0,007%
SIT - telekomunikačné služby	774	0,003%	934	0,003%
SIE - nájomné kanc.priestory	7 500	0,03%	7 500	0,03%
SIE - ostatné služby	3 600	0,01%	3 600	0,01%

Druh obchodu so sesterskými spoločnosťami - PREDAJ	2015		2014	
	Výnosy	% z celkových nákladov	Výnosy	% z celkových nákladov
TMV - predaj služieb (opravy a prehliadky vyhr.plyn.zariadení)	0	0,02%	4 308	0,02%
SIT - predaj služieb (opravy a prehliadky vyhr.plyn.zariadení)	168 670	0,58%	163 575	0,50%
SIE - predaj zemného plynu a služieb s tým súvisiacich	23 750 278	94,83%	26 899 659	95,68%

Jediným spoločníkom Spoločnosti je SLOVINTEGRA, a.s. Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 sa oproti minulému účtovnému obdobiu nezmenila a 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
SLOVINTEGRA, a.s.	6 639	100	100	100
Spolu	6 639	100	100	100

Spoločnosť má na konci účtovného obdobia záväzky z poskytnutého úveru v celkovej výške 2 385 000 Eur v nasledovnom členení:

Poskytnutý úver od materská účt.jednotky	Hodnotové vyjadrenie	
	2015	2014
Prijatý dlhodobý úročený úver		
- z toho: Istina	1 985 000	2 385 000
- z toho: Úrok k istine	0	0
Prijatý krátkodobý úročený úver		
- z toho: Istina	400 000	400 000
- z toho: Úrok k istine	0	0

Materská spoločnosť poskytla Spoločnosti úver vo výške 2 785 000 Eur na základe Zmluvy o úvere uzatvorenej medzi jediným Spoločníkom a Spoločnosťou dňa 31.12.2014.

Spoločnosť spláca poskytnutý úver – istinu a príslušné úroky ku koncu účtovného obdobia zmysle tejto zmluvy.

- (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

a) - e) V roku 2015 boli vyplácané príjmy členom štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť. Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti v sledovanom účtovnom období boli vo výške 19 200 EUR. V predchádzajúcom účtovnom období boli vyplácané v rovnakej výške 19 200 EUR. Bližšie informácie o týchto príjmoch zo závislej činnosti sú vedené a archivované v mzdovej agende Spoločnosti.

Členom štatutárneho orgánu ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Nepeňažné plnenie štatutárnych orgánov spočíva v poistení členov štatutárnych orgánov pri výkone ich funkcie platené Spoločnosťou.

Čl. VIII Ostatné informácie

- (1) Spoločnosť nemá udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme.
- (2) Spoločnosť nie je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu.
- (3) Na Spoločnosť sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona (vzťah medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou).

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) - (3) Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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 z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z prec.pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.bežného účtovného obdobia	826 038	993 945	826 038	0	993 945
Vyplatené dividendy	0	826 038	826 038	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu Vlastné imanie	833 341	993 945	826 038	0	1 001 248

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2015 sa nezmenilo a je splatené v plnej výške.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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 z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z prec.pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.bežného účtovného obdobia	654 711	826 038	654 711	0	826 038
Vyplatené dividendy	0	654 711	654 711	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	662 014	826 038	654 711	0	833 341

Čl. X

Prehľad peňažných tokov

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka použila Spoločnosť na zobrazenie prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu Cash flow.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné ůO 2015	Minulé ůO 2014
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 287 768	1 070 640
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	507 092	655 258
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	418 661	438 724
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	747	2 006
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	89 085	215 861
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 401	-1 333
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	257 258	-21 290
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	347 594	626 643
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-94 923	-645 768
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 587	-2 165
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 052 118	1 704 608

A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 401	1 333
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-89 085	-215 861
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		1 964 434	1 490 080
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-292 124	-248 187
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 672 310	1 241 893
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-28 685	-38 650
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-28 685	-38 650
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0

C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-400 000	-400 000
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-400 000	-400 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-826 038	-654 711
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti, (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 226 038	-1 054 711
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	417 587	148 532
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	401 345	252 813
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	818 933	401 345
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	818 933	401 345