

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

PETROLTRANS, a.s., Cukrovarská 22, 075 01 Trebišov

Do obchodného registra Okresného súdu Košice I bola spoločnosť zapísaná 13.4.2005, Oddiel Sa, vložka číslo: 1528/V

Predmet činnosti :

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja v rozsahu voľných živnosti
2. sprostredkovanie obchodu a výroby v rozsahu voľných živnosti
3. zasielateľstvo

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	17
počet vedúcich zamestnancov	3	2

Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky.

Riadna účtovná závierka bola zostavená k 31.12.2015 v zmysle ustanovení zákona číslo 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12. 2014 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.4.2015.

C. Informácie o účtovnej jednotke, ktorá je pre spoločnosť PETROLTRANS, a.s. konsolidujúcou

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. V priebehu účtovného obdobia zriadila PETROLTRANS a.s. odštepny závod so sídlom v Prahe. V sledovanom období odštepny závod nevykonával činnosť.

D. Informácie o použitých účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

Účtovná jednotka, splnila predpoklad nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti:

vykonáva činnosť, zvoláva a konajú sa valné zhromaždenia a plní si povinnosti týkajúce sa ukladania listín do príslušných registrov.

Použitie účtovné zásady a metódy

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

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

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

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

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

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a.s. počas roka 2015

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - spoločnosť ocenila v zmysle §25 zákon o účtovníctve – obstarávacou cenou
 - dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
 - spoločnosť v roku nevytvorila
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 - spoločnosť v roku neobstarala
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou.
 - spoločnosť ocenila v zmysle §25 zákon o účtovníctve – obstarávacou cenou, obstarávacou cenu je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním – dopravné, montáž, clo, provízie, iné náklady súvisiace s obstaraním.
 - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
 - spoločnosť v roku nevytvorila
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
 - spoločnosť v roku neobstarala
 - dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou
 - zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou, obstarávacou cenou je cena za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné, vlečné, stojné...)
- Obstarávacia cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním (dopredu nevyčísliteľné). Vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním sa pri vyskladnení rozúčtovali rovnakým % do nákladov aká bola %-na spotreba zásob na sklade .
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi
 - zásoby vytvorené iným spôsobom - spoločnosť v roku neevidovala
 - Pohľadávky
 - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
 - pri odplatnom nadobudnutí - obstarávacou cenou
 - Krátkodobý finančný majetok- menovitou hodnotou
 - Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – menovitou hodnotou
 - Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – menovitou hodnotou
 - Záväzky, pôžičky a úvery - menovitou hodnotou pri vzniku
 - Daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená - menovitou hodnotou

Spoločnosť neúčtovala o majetku získanom privatizáciou, darovaním, vydržaním

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

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

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

Účtovné odpisy majetku spoločnosti zväčša sú totožné s daňovými.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
<i>Nehmotný dlhodobý majetok</i>			
Zriaďovacie výdavky	Spoločnosť neviduje		
Software	4r	25	Rovnomerná
Oceniteľné práva, goodwill	Spoločnosť neviduje		

<i>Hmotný dlhodobý majetok odpisovaný</i>			
Stavby	40 r.	2,5	Rovnomerné
Samostatné hnutelné veci	4-18r.	25 - 5,6	Rovnomerné
Samostatné hnutelné veci s cenou obstarania do 1700 Eur	Jednorázovo	100	Cez účet 112 a následne 501
Ostatný hmotný dlhodobý majetok	Spoločnosť neviduje		

Spoločnosť nezískala v roku 2015 dotácie na obstaranie majetku.

E. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

A. počas účtovného obdobia

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na menu EUR prepočítavali kurzom vyhláseným ECB ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považoval - deň splnenia dodávky, platba záväzku, inkaso pohľadávky, alebo deň, keď mala účtovná jednotka k dispozícii doklady.

B. k termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na menu EUR prepočítavali kurzom ECB vyhláseným dňa 31.12.2015, okrem syntetických účtov 314 – poskytnuté preddavky, 324 – prijaté preddavky a 326 - nevyfakturované dodávky.

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

F. Doplnujúce informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy.

Prehľad o skladbe a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku v roku 2015 ako aj v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období je uvedený v tabuľkách.

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Prírastky		9193						9193
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9193						9193
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Prírastky		2299						2299
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2299						2299
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		6894						6894

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-						-
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-						-
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		-						-

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

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

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	800000		330022			12455	4335		1146812
Prírastky	610000		271471						881471
Úbytky			42334						42334
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1410000		559159			12455	4335		1985949
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			147688			104			147792
Prírastky			91346			312			91658
Úbytky			42334						42334
Stav na konci účtovného obdobia			196700			416			197116
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	800000		182334			12351	4335		999020
Stav na konci účtovného obdobia	1410000		362459			12039	4335		1788833

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			193549				168272		361821
Prírastky	800000		136473			12455			948928
Úbytky									
Presuny							-163937		-163937
Stav na konci účtovného obdobia	800000		330022			12455	4335		1146812
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			67285						67285
Prírastky			80403			104			80507
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			147688			104			147792
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			126263				168272		294536
Stav na konci účtovného obdobia	800000		182334			12351	4335		999020

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

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 150 045
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	2 460 000								2 460 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 460 000								2 460 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	2 460 000								2 460 000

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
OKTAN a.s.	100	100	2 477 435	112 065	2 460 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	2 460 000

Spoločnosť má 100%-ný podiel v spoločnosti OKTAN a.s.. Akcie boli nadobudnuté v predchádzajúcom období odplatne. Ku dňu účtovnej závierky neboli precenené, nakoľko ich ocenenie zodpovedá reálnej hodnote. Jedná sa o 78 ks akcií v celkovej nominálnej hodnote 9 101 796 Eur.

Spoločnosť v roku 2015 nerealizovala výskumnú ani vývojovú činnosť.

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

Údaje o zásobách.

Prehľad opravných položiek.

Spoločnosť v roku nevytvárala opravné položky k zásobám.

Vykázané zásoby tvoria hlavne komodity, s ktorými spoločnosť obchoduje: motorová nafta a motorový benzín. Jedná sa o vysokoobrátkové zásoby, ktoré boli nakúpené a uskladnené v poslednej dekáde mesiaca december. Spoločnosť nevykazuje nehnuteľnosti určené na predaj.

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 878 917
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Údaje o pohľadávkach.

Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

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

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

V špecifických prípadoch je možné tvoriť opravné položky aj nad rámec vyššie uvedených pravidiel.

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	E	F
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
OP spolu					

Spoločnosť vo vykazovanom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 219 437	2 407 426	8 626 863
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 038 521		4 038 521
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 257 958	2 407 426	12 665 384

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 739 870
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Pohľadávky v cudzej mene, okrem poskytnutých záloh, boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítané kurzom ECB vyhláseným dňa 31.12.2015. Kurzové rozdiely plynúce z danej účtovnej operácie boli zúčtované výsledkovo.

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	23 690	22 508
Bežné bankové účty	1 344 559	1 229 015
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 368 249	1 251 523

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	E
Majetkové CP na obchodovanie	0			0
Dlhové CP na obchodovanie	0			0
Emisné kvóty	0			0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0			0
Ostatné realizovateľné CP	0			0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0			0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0			0

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť netvorila opravnú položku k uvedenému majetku.

Časové rozlíšenie nákladov

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 420	1 339
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41644	35 857
Informácie o cenách FR	22 312	22 312
Poistné, bankové poplatky	12 830	5 433
Ostatné	6502	8 112
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období	288	0

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

G. Údaje vykazané na strane pasív súvahy

Spoločnosť emitovala 26 ks akcií v nominálnej hodnote 1 000 Eur, ktoré tvoria základné imanie. Podiel na základnom imaní a hlasovacích právach sa určuje percentuálnym podielom hodnoty akcií k základnému imaniu. Emitované akcie sú splatené. Vo vykazovanom období neboli priamo do vlastného imania účtované žiadne účtovné prípady.

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 407 432
Rozdelenie zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné – výplata dividend	1 407 432
Spolu	1 407 432

Údaje o rezervách

Spoločnosť vytvorila zákonné krátkodobé rezervy na audit účtovnej závierky a nevybrané dovolenky zamestnancov vrátane poistného.

23. Informácie k časti G písm.b) prílohy č.3 o rezervách:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 267	35213	25 267		35213
ND + poistenie k nej	21 367	31 203	21 367		31 203
audit	3 900	3 900	3 900		3 900
ostatné	-	110	-		110

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 703	9 703	25 267		25 267
ND + poistenie k nej	5 803	5 803	21 367		21 367
audit	3 900	3 900	3 900		3 900

Údaje o záväzkoch

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 303 537	6 785 161
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 303 537	6 785 161
Krátkodobé záväzky spolu	9 219 537	13 054 854
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 219 537	13 054 854
Záväzky po lehote splatnosti	1 212 849	0

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke 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:		
Odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	72 317	5 089
zdaniteľné		16 145
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	15411	1 120
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		3 552
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Prehľad o sociálnom fonde

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	664	88
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 719	2157
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 719	2157
Čerpanie sociálneho fondu	8 129	1581
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 254	664

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

Spoločnosť je financovaná finančnými ústavami:
 * TATRA BANKA a.s., * SLSP, a.s., * ČSOB a.s.,

Financovanie činnosti bolo v roku 2015 zabezpečené aj pôžičkami od nebankových subjektov, ktorých splatenie (vo výške 6 000 000 USD) je podriadeným záväzkom plynúcim z úverových zmlúv jednotlivých bánk.

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
KTK	Eur				720 085	728 441
FXT -Krátkodobý	Eur	2,1+1ME			4 000 000	-
FXT -Krátkodobý	Eur	1,9+2TE			500 000	-

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky						
Claystone Holding Company Limited	USD	11%	2019	3 000 000	2 755 580	3 000 000
Claystone Holding Company Limited	USD	11%	2019	3 000 000	2 755 580	3 000 000
Claystone Holding Company Limited	USD	11%	2017	500 000	459 263	500 000
Autokredit	Eur	-	2019	-	15 530	-

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

31. Informácie k časti G písm. m) prílohy č.3 o majetku prenajatom

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	98 103	135 814		46 673	40 133	
Finančný náklad	6 993	5 258		3 247	1 225	
Spolu	105 096	141 072		49 920	41 358	

Formou finančného prenájmu sú prenajaté osobné motorové vozidlá.

H. Údaje o výnosoch

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

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov Motorová nafta. DBIO		Typ tovarov Benzín automobilový BA95		Typ tovarov Ostatný tovar + Služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predch. účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predch. účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predch. účtovné obdobie g
Slovensko	129622520	116974866	45775108	28551009	168849 1458344	38106
EU	43999451	23789027	7935118	1766195	-	
Ukrajina	-	708765	-	-	459156	-
Spolu	173621971	141472658	53710226	30317204	2086350	38106

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou

I. Údaje o nákladoch spoločnosti

34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 184 005	2 683 811
Preprava minerálneho oleja	1 406 469	392 801
Nájomné, skladné	2 142 935	2 036 527
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
ZC predaného DHM	79 833	80 342
Odpisy	93 957	80 507
Predaj pohľadávok – faktoring	192 305 167	122 843 921
Finančné náklady, z toho:	2 408 443	1 686 608
Kurzové straty	1 108 330	1 199 859
Úroky / úvery + leasing	802 424	203 261

Čistý obrat spoločnosti:

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	168 849	179 828
Tržby za tovar	250 664 006	173 450 726
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, okrem odkupu pohľad.		
Čistý obrat celkom	250 832 855	173 630 554

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

I. Údaje o nákladoch spoločnosti**34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 900	3 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 900	3 900
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

J. Daň z príjmov**Porovnanie splatnej dane a odloženej dane vo vzťahu k hospodárskemu výsledku pred zdanením.**

Hospodársky výsledok pred zdanením	1 392 389,- Eur
Splatná daň / 22% sadzba/	345 201,- Eur
Odložená daň /22% sadzba/	- 17 844,- Eur
Hospodársky výsledok po zdanení	1 065 032,- Eur

35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 392 389	x	x	1 821 339	x	x
teoretická daň	x	305 828	22	x	400695	22
Daňovo neuznané náklady	181 818			67 229		
Výnosy nepodliehajúce dani	-157			-67		
Príjmy mimo HV podlieh.dani						
Odpočít. položky mimo HV	-5 089			-18 212		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	1 568 962			1 870 289		
Splatná daň z príjmov	x	345 203	22	x	411 475	22
Odložená daň z príjmov	x	-17 844	22	x	2 432	22
Celková daň z príjmov	x	327 357	22	x	413 907	22

K. Údaje o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje prenajatý a najatý majetok zachytený na podsúvahovom účte.

L. Informácie o podmienených záväzkoch

Na základe Rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových záruk č. GOM573 uzatvorenej s Tatra bankou, a. s. bol spoločnosti poskytnutý záručný rámec pre čerpanie záruk v celkovej výške 9 000 000,- EUR. Na základe zmluvy o úvere č. 83/AUCC/111 uzatvorenej so SLSP, a. s. bol poskytnutý záručný rámec vo výške 6 000 000,- EUR .

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

P. Údaje o vlastnom imaní.**37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobía f
Základné imanie	26 000				26 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	7 025				7 025
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	306 992				306 992
Neuhradená strata minulých rokov	-200 498				-200 498
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 407 432	1 065 032		-1 407 432	1 065 032
Vyplatené dividendy		1 407 432	1 407 432		
Ostatné položky VI					

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

Tabuľka č. 1

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	26 000				26 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	296 318		296 318		0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	7 025				7 025
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	306 992				306 992
Neuhradená strata minulých rokov	-200 498				-200 498
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	330 240	1 407 432		-330 240	1 407 432
Vyplatené dividendy		330 240	330 240		
Ostatné položky VI					

Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť za rok 2015 vykázala účtovný zisk vo výške 1 065 032,- €

Vedenie spoločnosti navrhuje vykázaný výsledok hospodárenia preúčtovať na účet 428 – nerozdelený zisk minulých účtovných období.

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

N. Informácia o spriaznených osobách a ostatné zverejnenia

Ekonomické vzťahy UJ a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
OKTAN, a.s.	Nájom (výnos)	59 601	19 117
	Služby (energie) výnos	17 849	1 9980
	Tovar a materiál predaný	15 402 067	14 903 336
	Nájom náklad	350	1 095
	Ostatné služby náklad	1 535 615	3 479
	Tovar a materiál nakúpený	4 189 084	3 280 717
	Doprava náklad	-	138 915
	Skladovanie náklad	566 090	578 454

Charakteristika transakcii medzi UJ a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Zostatok v UZ	Zabezpečenie	OP
Závazky obch. styk	7 548 955	4 224 766		
Pohľadávky obch. styk dlhé	18 572 666	1 902 187		
Pohľadávky obch. styk krátke	30 100 000	2 150 000		

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

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by výrazným spôsobom ovplyvnili stavy majetku a záväzkov vykázané v účtovnej závierke.

Zostavené v Spišskej Novej Vsi dňa: 31.marca 2016

DIČ:	2	0	2	1	9	9	7	7	6	9
IČO:	3	6	5	9	2	1	7	0		

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy 2015

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVÝCH ČINNOSTÍ		rok 2015	rok 2014
Z. Zisk + strata - pred zdanením		1 392 389	1 821 339
A.1	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV</i>	805 326	85 825
A1.1.	Odpisy DHM odpis	93 957	41 916
A1.2.	pohľadávok zmena stavu	0	0
A1.4.	rezerv	9 946	15 564
A1.5.	Zmena stavu OP	0	0
A1.6.	zmena stavu položiek čas.rozliš. N a V úroky účt. Do	-6 156	-31 534
A1.8.	nákladov znam+ úroky účt. Do	802 424	203 261
A1.9.	výnosov znam -	-95 708	-136 227
A1.10	Kur.Zisk k peňaž. pr. k 31.12.	-6 220	-1664
A1.11	Kur.S k peň.prost.k 31.12.	0	0
A1.12.	výsledok z predaja DHM ostat.položky nepeň.char.s vplyvom	7 083	-5 491
A1.13	na HV	0	0
A.2	<i>Vplyv zmeny stavu pracovného kapitálu</i>	-3 057 964	3 661 489
A2.1.	zmena stavu pohľ. Z PČ	-1 048 001	-5 586 312
A2.2	zmena stavu záväzkov z PČ zmena stavu	-3 130 416	9 753 278
A2.3	zásob	1 120 453	-505 477
A 3	<i>prijaté úroky</i>	95 708	136 227
A 4	<i>vydaje na úroky</i>	-802 424	-203 261
A 5	<i>príjmy z dividend a iných podielov na zisku</i>		
A 6	<i>Výdavky na daň z príjmov</i>	-327 357	-413 907
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti/A1-A6/		-3 286 711	3 266 373
A Čistý peňažný tok z prevádzkových činností/Z+A/		-1 894 322	5 087 712
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1,2	<i>Výdavky na obstaranie DHM,DNM</i>	-885 776	-3 211 288
B.3	<i>Príjmy z predaja stálych aktív</i>	-7 083	5 491
B.19	<i>Ostatné výdavky v investičnej činnosti</i>		
B Čistý peňažný tok z investičných činností		-892 859	-3 205 797
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNÝCH ČINNOSTÍ			
C.1	<i>peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	0	0
C.2	<i>peň.toky vznikajúce z dlhod.záv.a kratk.záv. Z fin.činn.</i>	2 897 687	-717 035
C2.3	Príjmy z úverov /od bánk/		
C2.4	Výdavky na splácanie úverov	4 491 644	
C2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek/vkladov Výdavky na úhradu záväzkov za		-296 318
C2.7	majetok LZ	-186 525	-90 477
C2.8	Výdavky na vyplatené dividendy	-1 407 432	-330 240
C2.9	Príjmy z iných foriem financovania		
C Čistý peňažný tok z finančných činností		2 897 687	-717 035
D Čisté zvýšenie resp.zníženie peň.prostriedkov /A+B+C/		110 506	1 164 880
E	Stav peň.prostr. K 1.1.účet.obdobia	1 251 523	84 979
F	Stav peň.prostr.k 31.12. pred zohľadnením kurz.rozdielov	1 362 029	1 249 859
Kurzové rozdiely na peňažných prostriedkoch k			
G	účet.záverke	6 220	1 664
H	Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov bez KR	1 368 249	1 251 523