

1. POPIS SPOLOČNOSTI

SWS spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 14.06.1993. Dňa 24.06.1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I., oddiel Sro, vložka 3258/V. Spoločnosť sídli vo Vojanoch, p. č. 332, Slovenská republika, identifikačné číslo 31674518.

V roku 2016 boli uskutočnené nasledovné zmeny v zápise do Obchodného registra :

Noví členovia dozornej rady - Ing. Tomáš Griglak (od 16.05.2016)

- Ing. Peter Rusňák (od 1.6.2016)

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prečerpávanie, stáčanie, skladovanie, úprava, balenie, nakládka a distribúcia výrobkov z ropy, chemických a iných substrátov, resp. výrobkov,
2. sprostredkovanie obchodu,
3. veľkoobchod: výrobky z ropy, chemické a iné substráty, resp. výrobky.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40,27	36,51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41,00	37,00
počet vedúcich zamestnancov	1,00	1,00

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SLOVNAFT, a.s., Bratislava	715 827 EUR	51,15%	51,15%	
TRANSPETROL, a.s., Bratislava	683 629 EUR	48,85%	48,85%	
Spolu	1 399 456 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny SLOVNAFT a.s., Vlčie hrdlo 1, 824 12 Bratislava. Materskou spoločnosťou spoločnosti je SLOVNAFT a.s., Vlčie hrdlo 1, 824 12 Bratislava a materskou spoločnosťou celej skupiny SLOVNAFT je MOL, Nyrt., Október huszonharmadika u.18, 1117 Budapešť, Maďarsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť MOL, Nyrt., Október huszonharmadika u.18, 1117 Budapešť, Maďarsko a takisto aj SLOVNAFT a.s., Vlčie hrdlo 1, 824 12 Bratislava. Tieto účtovné závierky sú k nahliadnutiu v sídlach uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Alexander Mórič
Konateľ: RNDr. Martin Ružinský, PhD.

Dozorná rada

Predseda: Ing. Peter Rusňák
Člen: Ing. Róbert Šumichrast
Člen: Ing. Tomáš Griglak

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.5.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3 - 4	25 - 33,3	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	30 - 40	2,5 - 3,3	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 15	6,7 - 25,0	lineárna
Dopravné prostriedky	4 - 20	5 - 25,0	lineárna
Inventár	4 - 8	12,5 - 25	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

g) Rezervy

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

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní a nerozdeleného zisku a neuhradenej straty minulých období.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Košice I., oddiel s.r.o., vložka č. 3258/V. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť v zmysle Spoločenskej zmluvy dopĺňa rezervný fond čiastkou 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do výšky 10 % základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy z hlavnej činnosti sa účtujú z odberateľských faktúr, ktoré sú vystavované na základe obdržaných pokynov k fakturácii, ktoré obsahujú prvotné podklady k fakturácii (vážne lístky a ceny za služby v zmysle Obchodných zmlúv).

I) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		545						545
Prírastky		1 931						1 931
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 476	0	0	0	0	0	2 476
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46						46
Prírastky		216						216
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	262	0	0	0	0	0	262
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	499	0	0	0	0	0	499
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	2 214

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		545						545
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	545	0	0	0	0	0	545
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		46						46
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	46	0	0	0	0	0	46
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	499	0	0	0	0	0	499

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 429 667	3 508 366						4 938 033
Prírastky		35 899	495 248						531 147
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 465 566	4 003 614	0	0	0	0	0	5 469 180
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 066 509	3 130 749						4 197 258
Prírastky		40 441	74 423						114 864
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 106 950	3 205 172	0	0	0	0	0	4 312 122
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	363 158	377 617	0	0	0	0	0	740 775
Stav na konci účtovného obdobia	0	358 616	798 442	0	0	0	0	0	1 157 058

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 451 153	3 445 214						4 896 367
Prírastky			93 121						93 121
Úbytky		21 486	29 969						51 455
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 429 667	3 508 366	0	0	0	0	0	4 938 033
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 047 663	3 104 324						4 151 987
Prírastky		40 331	56 394						96 725
Úbytky		21 485	29 969						51 454
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 066 509	3 130 749	0	0	0	0	0	4 197 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	403 490	340 890	0	0	0	0	0	744 380
Stav na konci účtovného obdobia	0	363 158	377 617	0	0	0	0	0	740 775

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

V roku 2016 spoločnosť SWS spol. s r.o. nemala poistený dlhodobý hmotný majetok.

5. POHLÁDÁVKY

Informácie 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
Pohľadávky z obchodného styku	2 079	0	0	0	2 079
Pohľadávky spolu	2 079	0	0	0	2 079

V roku 2016 spoločnosť nevytvorila žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka číslo 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	123 803	2 079	125 882
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	16 255		16 255
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	3 540		3 540
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	109 183		109 183
Iné pohľadávky	6 501		6 501
Krátkodobé pohľadávky spolu	259 282	2 079	261 361

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 421	3 784
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	152 830	158 441
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	746 000	1 256 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	904 251	1 418 225

Na finančných účtoch sú vykázané peniaze v pokladnici a na bežných účtoch v banke. S týmito prostriedkami môže spoločnosť voľne disponovať.

Iný finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, resp. krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť evidovala bankové záruky na zabezpečenie dovoznej a vývozej platby v prospech Colného úradu Michalovce:

- bankovú záruku vo výške 1 660 000 Eur od VÚB banka a.s., Bratislava, od 26.9.2015 do 25.9.2016
- bankovú záruku vo výške 2 200 000 Eur od VÚB banka a.s., Bratislava, od 4.3.2015 do 25.9.2016
- bankovú záruku vo výške 2 200 000 Eur od Commerzbank AG, Bratislava, od 3.11.2016

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 190	1 303
Náklady na bankovú záruku	1 190	1 303
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2	5
Úroky z vkladov na termínovanom účte	2	5

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov spoločníkov SLOVNAFT, a.s., Bratislava a TRANSPETROL, a.s., Bratislava, plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 399 456 Eur.

K 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 nedošlo k zmenám v základnom imaní spoločnosti.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	336 251
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	16 812
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	319 439
Iné	
Spolu	336 251

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	73 210	30 063	-12 059	0	91 214
Rezerva na odchodné	68 215	28 450	-11 248		85 417
Rezerva na jubilejné odmeny	4 995	1 613	-811		5 797
Krátkodobé rezervy, z toho:	89 329	166 828	-161 794	-6 136	88 227
Rezerva na overenie účtovnej uzávierky	6 420	6 420	-6 420		6 420
Rezerva na odmeny, odchodné, jubilejné	80 129	159 704	-152 594	-6 136	81 103
Rezerva na nevyčerp. dovolenku a soc. poist.	2 386	704	-2 386		704
Rezerva na daň z motorových vozidiel	13	0	-13		0
Rezerva - konto pracovného času	381	0	-381		0

Predpokladaný termín použitia krátkodobých rezerv je nasledujúce účtovné obdobie, rok 2017.

Predpokladaný termín použitia dlhodobých rezerv je po roku 2017.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	84 838	8 947	-20 575	0	73 210
Rezerva na odchodné	79 142	9 348	-20 275		68 215
Rezerva na jubilejné odmeny	5 696	-401	-300		4 995
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 376	214 191	-150 238	0	89 329
Rezerva na overenie účtovnej uzávierky	6 600	6 420	-6 600		6 420
Rezerva na odmeny	18 115	204 991	-142 977		80 129
Rezerva na nevyčerp. dovolenku a soc. poist.	537	2 386	-537		2 386
Rezerva na daň z motorových vozidiel	124	13	-124		13
Rezerva - konto pracovného času	0	381			381

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	35 740	34 905
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35 740	34 905
Krátkodobé záväzky spolu	372 635	472 531
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	372 635	472 531
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť k 31. decembru 2016 nemá vykázanú daňovú stratu z predchádzajúcich období.

Informácie 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:	-324 655	-295 836
odpočítateľné	2 079	2 079
zdaniteľné	-326 734	-297 915
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	184 989	166 179
odpočítateľné	184 989	166 179
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	29 330	28 525
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	805	-7 626
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 29 330 EUR.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 380	7 105
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 897	6 767
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 897	6 767
Čerpanie sociálneho fondu	-7 867	-7 492
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 410	6 380

13. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015

Popis	Ukončenie
Osobné motorové vozidlá	
VOLKSWAGEN GOLF 1,6 Comforline Variant	30.07.2017
VOLKSWAGEN GOLF 1,6 Comforline	30.01.2018
OPEL COMBO TOUR 1,4 Essentia	26.02.2018
OPEL VIVARO 2.0 CDTI	01.04.2019

Výška nájomného zaplateného v roku 2016 predstavuje 15 240 Eur a 13 578 Eur v roku 2015.

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť vedie súdne spory:

- Vymáhanie pohľadávky vo výške 2 079,35 Eur voči spoločnosti K.M.T. TRADING s.r.o., ktorú vymáha spoločnosť RK LEGAL s.r.o., Hviezdoslavovo námestie 17, Bratislava.

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Rozpis tržieb za vlastné výkony spoločnosti z bežnej činnosti:

v (Eur)	2016	2015
Slovenská republika	145 826	145 473
Ostatná EÚ	2 378 558	2 560 609
Eurozóna	0	0
Tržby spolu	2 524 384	2 706 082

Rozpis tržieb za manipuláciu jednotlivých produktov a ostatné tržby:

v (Eur)	2016	2015
Kvapalné plyny	168 338	420 121
Benzol	434 358	219 348
Fenolát sodný	2 436	1 672
Naftalénový olej	137 026	109 234
Decht	1 555 894	1 642 845
Prací olej	2 069	5 645
Gazolín	21 109	17 988
Benzén	0	4 716
Ostatné tržby	203 154	284 513
Tržby spolu	2 524 384	2 706 082

Prevažná časť výnosov spoločnosti za rok 2016 je sústredená na týchto zákazníkov:

1. DEZA, a.s., Valašské Meziříčí, ČR
2. MOL Hungarian Oil and Gas PLC, Budapešť, Maďarsko
3. SLOVNAFT, a.s., Bratislava
4. NAFTA, a.s., Bratislava
5. TRANSPETROL, a.s., Bratislava

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	176	773
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	176	773
Prijaté úroky	176	773

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 524 384	2 706 082
Čistý obrat celkom	2 524 384	2 706 082

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebované náklady, z toho:	393 321	437 137
Materiál	65 571	92 918
Energie	327 750	344 219
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	787 381	835 626
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	10 700	10 880
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 700	10 880
Opravy a udržiavanie	271 641	267 679
Nájomné	100 183	100 532
Cestovné	3 553	1 832
Poštovné a telekomunikácie	3 998	4 358
<i>Prístavné</i>	100 095	108 771
Ostatné dopravné náklady	75 681	154 718
Iné služby materiálovej povahy	39 270	16 402
Iné služby nemateriálovej povahy	180 836	169 767
Ostatné služby	1 424	687
Osobné náklady, z toho:	961 840	890 532
Mzdové náklady	596 971	565 519
Odmeny členom spoločnosti	15 180	15 180
Sociálne poistenie	234 812	214 876
Sociálne náklady	114 877	94 957
Dane a poplatky	4 254	3 917
Odpisy a opravné položky	115 082	96 772
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	0	664
Finančné náklady, z toho:	8 948	10 220
<i>Kurzové straty</i>	0	14
Poistenie	1 126	631
<i>Poplatky banke</i>	1 197	1 075
Banková záruka	4 983	6 240
Diskont k rezerve na jubilejné odmeny a odchodné	1 642	2 260
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
NÁKLADY SPOLU	2 270 826	2 274 868

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	253 734	x	x	431 989	x	x
teoretická daň	x	55 821	22	x	95 038	22
Daňovo neuznané náklady	109 894	24 177	22	96 864	21 310	22
Výnosy nepodliehajúce dani	116 050	25 531	22	59 711	13 136	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné		34			152	
Spolu		54 501			103 363	
Splatná daň z príjmov	x	54 501		x	103 363	
Odložená daň z príjmov	x	805		x	-7 626	
Celková daň z príjmov	x	55 306		x	95 737	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	7 980	7 200				
	7 980	7 200				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené a odpísané pôžičky						
Výška priznaných odmien						
Poskytnuté záruky						
Iné						

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu - Výnosy	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SLOVNAFT, a.s.	03	81 276	81 276
TRANSPETROL, a.s.	03	24 500	24 500
MOL Hungarian Oil and Gas PLC	03	168 338	420 121

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu - Náklady	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
SLOVNAFT, a.s.	01	29 560	37 521
SLOVNAFT, a.s.	03	77 435	79 445
VÚRUP a.s.	03	2 478	1 752

Spriaznená osoba	Popis	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
SLOVNAFT, a.s.	Pohľadávky	16 255	16 255
SLOVNAFT, a.s.	Závazky	8 772	8 267
TRANSPETROL, a.s.	Pohľadávky	3 540	1 770
MOL Hungarian Oil and Gas PLC	Pohľadávky	0	63 756

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 399 456				1 399 456
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	121 485			16 812	138 297
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	336 251	198 428		-336 251	198 428
Vyplatené dividendy			-319 439	319 439	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 399 456				1 399 456
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	116 155			5 330	121 485
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 603	336 251		-106 603	336 251
Vyplatené dividendy			-101 273	101 273	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 31.05.2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015, t.j. zisk po zdanení vo výške 336 251 EUR nasledovne:

- 5 % prídel do rezervného fondu vo výške 16 812 EUR,
- zostatok nerozdeleného zisku vo výške 319 439 EUR rozdeliť medzi spoločníkmi vo forme dividend nasledovne:
 - SLOVNAFT, a.s. 51,15 % 163 393 EUR
 - TRANSPETROL, a.s. 48,85 % 156 046 EUR

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.