

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

SLOVNAFT MONTÁŽE A OPRAVY a. s.
Vlčie hrdlo, P.O.BOX 52
820 03 Bratislava 23
Slovenská republika
IČO: 31356915

Spoločnosť SLOVNAFT MONTÁŽE A OPRAVY a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 14.06.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 16.08.1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel Sa, Vložka 548/B).

b) Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra k 31.12.2016 sú:

- zámočníctvo,
- výroba nástrojov,
- brúsenie a leštenie kovov,
- kovoobrábanie,
- opravy motorových vozidiel,
- výroba výrobkov a plastických látok,
- výroba, montáž, opravy, rekonštrukcie a periodické skúšky vyhradených tlakových zariadení,
- montáž, opravy, rekonštrukcie a vykonávanie revízií skúšok vyhradených zdvíhacích zariadení,
- výroba, inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov,
- inštalácia a oprava klimatizačných zariadení, ústredného vykurovania a vetrania,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj,
- poskytovanie technickej pomoci, poradenská a expertízna činnosť
- verejná cestná nákladná doprava,
- revízie, montáž, oprava a údržba vyhradených elektrických zariadení,
- stavba strojov s mechanickým pohonom,
- výroba kovových konštrukcií, výroba kovových prefabrikátov pre stavby,
- povrchová úprava kovov /nátery/
- výroba, montáž a rekonštrukcie určených tlakových zariadení, nádržkových vozňov a kontajnerov do skúšobného pretlaku 2,9 Mpa,
- skúšanie materiálov a výrobkov nedeštruktívnymi metódami v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť stavbyvedúceho – Technologické zariadenia stavieb – zariadenia pre výrobu a distribúciu technologických plynov, energetické zariadenia siete, zariadenia chemického priemyslu,
- činnosť stavebného dozoru - Technologické zariadenie stavieb – zariadenia pre výrobu a distribúciu technologických plynov, energetické zariadenia a siete, zariadenia chemického priemyslu,
- vykonávanie priemyselných stavieb,
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb,
- organizačné a ekonomické poradenstvo v stavebníctve,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi,
- prenájom stavebných strojov a zariadení bez obsluhujúceho personálu,
- prenájom hmotného majetku bez obsluhujúceho personálu,
- výroba zváraných oceľových dražných mostných konštrukcií, zváranie koľajových vozidiel a vyhradených koľajových zariadení v doprave,
- sprostredkovateľská činnosť,
- výroba, montáž, opravy a revízie vyhradených plynových zariadení,
- oprava mostových váh pre koľajovú a cestnú vozidlá,
- prenájom technických zariadení s obsluhujúcim personálom,
- sprostredkovanie dopravy v rozsahu voľnej živnosti,
- čistenie nadstavieb železničných a automobilových cisternových vozov,
- vykonávanie výcviku vo zvaračskej škole – školiaca činnosť,
- montáž a opravy kancelárskej a reprodukčnej techniky,
- elektroinštalatérstvo,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení,
- montáž a opravy poplašných zariadení,
- montáž, opravy a servis automatizačných zariadení,
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- výkon zahranično-obchodnej spoločnosti,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
- príprava a vypracovanie technických návrhov, grafické a kresličské práce,

- inžinierska činnosť (zabezpečenie vstupných podkladov, prieskumov, odborných posudkov a stanovísk, zastupovanie investora pri územnom konaní, stavebnom konaní a kolaudačnom konaní, prípravenie konania na výber dodávateľa stavby, zabezpečenie podkladov pre potrebné povolenia vrátane podkladov pre územné rozhodnutie, stavebné povolenie a kolaudačné rozhodnutie),
- stavebné cenárstvo (zhotovovanie rozpočtov a kalkulácií stavebných prác),
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočňovanie pozemných stavieb a ich zmien,
- uskutočňovanie inžinierskych stavieb a ich zmien.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	454	443
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	463	448
počet vedúcich zamestnancov	7	7

d) Ručenie spoločnosti

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7.4.2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie – rok 2015.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 07.4.2016 schválilo auditorskú spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky na rok 2016.

B. Informácie o konsolidovanom celku

a) Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Obchodné meno: MOL Rt.,

Sídlo: Október huszonharmadika u. 18, 1117 Budapest, Maďarská republika.

b) Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka, bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka:

Obchodné meno : SLOVNAFT, a.s.

Sídlo : Vlčie hrdlo 1, 824 12 Bratislava

c) Konsolidujúca účtovná jednotka, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

Obchodné meno : SLOVNAFT, a.s.

Sídlo : Vlčie hrdlo 1, 824 12 Bratislava

Registračný súd : Okresný súd Bratislava 1

Sídlo : Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava

d) Materská účtovná jednotka SLOVNAFT, a.s. nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť v roku 2016 kontinuálne nadviazala na uplatňovanie rovnakých účtovných zásad a účtovných metód použitých v prechádzajúcom účtovnom období.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou Spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňala cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny neboli kurzové rozdiely a úroky z úverov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisoval rovnomerne (lineárne) podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe odporúčanej doby životnosti a predpokladaného priebehu opotrebenia. Nehmotný majetok s určitou dobou použiteľnosti, ktorého obstarávacia cena bola vyššia ako 2 400 eur, sa odpisoval počas doby jeho použiteľnosti.

Spoločnosť začala odpisovať majetok vtedy, keď bol k dispozícii na používanie, t. j. akonáhle sa nachádzal na mieste a v stave použiteľnosti v súlade so zámermi manažmentu.

Pre dlhodobý nehmotný majetok s určitou dobou použiteľnosti boli stanovené nasledovné odporúčané doby životnosti a ročné odpisové sadzby:

	<i>odporúčaná životnosť</i>	<i>ročná odpisová sadzba</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
aktivované náklady na vývoj	5 rokov	20 %	lineárna
oceniteľné práva, licencie	podľa dohody (zmluvy); v ostatných prípadoch 5 rokov	33,33 %	lineárna
softvér, ktorého hodnota je vyššia ako 5 mil. eur	predpokladaná doba používania určená IT	25%	lineárna
riadiace informačné systémy	10 rokov	10 %	lineárna
ostatný bežný softvér	4 roky	33,33 % - 25 %	lineárna

Spoločnosť neobstarala v roku 2016 dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou hodnotou nižšou alebo rovnou ako 2 400 eur.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisoval podľa odpisového plánu. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňovala odporúčaná doba životnosti majetku, intenzita jeho využívania, očakávané fyzické opotrebovanie, ako aj technické a morálne zastaranie majetku.

Pre dlhodobý hmotný majetok s určitou dobou použiteľnosti boli stanovené nasledovné odporúčané doby životnosti a ročné odpisové sadzby:

	<i>odporúčaná životnosť</i>	<i>ročná odpisová sadzba</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
budovy	30 - 40 rokov	3,33% - 2,5%	lineárna
generátory, transformátory	15 rokov	6,7%	lineárna
elektrické ohrevy	15 rokov	6,7%	lineárna
klimatizačné jednotky	8 – 15 rokov	12,5% - 6,7%	lineárna
vzduchotechnické zariadenia	10 – 15 rokov	10% - 6,7%	lineárna
rozvodové skrine a rozvádzače	12 – 15 rokov	8,33% - 6,7%	lineárna
elektromotory	15 rokov	6,7%	lineárna
umývacie linky, vysávače	10 rokov	10%	lineárna
oceľové konštrukcie	20 rokov	5%	lineárna
počítače a ostatné zariadenia výpočtovej techniky	4 roky	25%	lineárna
kancelárske stroje, registračné pokladnice	4 roky	25%	lineárna
meracie, kontrolné a testovacie prístroje a zariadenia	4 -10 rokov	25%-10%	lineárna
zabezpečovacie zariadenia	8 rokov	12,5%	lineárna
nákladné váhy	8 rokov	12,5%	lineárna
autocisterny a iné nákladné automobily, pásové dopravníky, kontajnery	8 rokov	12,5%	lineárna
žeriavy, kladkostroje, závitkové dopravníky	15 rokov	6,7%	lineárna
nákladné výťahy, hydraulické zdvíhaky	15 rokov	6,7%	lineárna

interiérové zariadenia kancelárií	8 rokov	12,5%	lineárna
trezory	15 rokov	6,7%	lineárna

Dlhodobý hmotný majetok sa účtovne odpisoval rovnomerne (lineárne). Použitá metóda odpisovania vyjadrovala spôsob, akým spoločnosť spotrebuje budúce ekonomické úžitky z majetku.

Dlhodobý hmotný majetok (s výnimkou nehnuteľností), ktorého obstarávacía hodnota bola vyššia ako 133 eur a nižšia resp. rovná 1 700 eur, sa odpisoval po dobu 24 mesiacov, s výnimkou nových zariadení výpočtovej techniky, ktoré sa odpisovali po dobu 48 mesiacov. Ako zariadenia výpočtovej techniky sa pre tieto účely považovali: počítač, notebook, dokovacia stanica, server, skener, tlačiareň, monitor, multifunkčné zariadenie, plotter, skener čiarových kódov, záložný zdroj (UPS) a tablet.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía hodnota bola nižšia resp. rovná 133 eur sa účtoval do spotreby resp. zásob.

Mobilné telefóny, ktorých obstarávacía hodnota bola nižšia resp. rovná 133 eur, sa účtovali do spotreby pri súčasnom zaevidovaní v podsystéme majetok s nulovou obstarávacou hodnotou.

Spoločnosť začala odpisovať majetok vtedy, keď bol sprístupnený na používanie, t. j. od dátumu jeho presunu na určené miesto a ukončenia jeho premeny do stavu, ktorý je potrebný na jeho prevádzkovanie v súlade so zámerom manažmentu. Hmotný majetok okrem zásob a nehmotný majetok okrem pohľadávok odpisovala Spoločnosť počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

V roku 2016 neboli Spoločnosti poskytnuté žiadne dotácie a granty na obstaranie majetku.

V roku 2016 Spoločnosť neoceňovala žiadny majetok získaný v privatizácii.

V roku 2016 Spoločnosť najatý majetok oceňovala v obstarávacej hodnote.

2) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3) Zásoby

Zásoby Spoločnosť oceňovala podľa nasledovných zásad:

a) obstarávacou cenou (zásoby obstarané odplatne), pričom obstarávacía cena je cena, za ktorú sú zásoby skutočne obstarané vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním (prepravné, clo, poistné a pod.).

Spoločnosť použila na ocenenie úbytku materiálu vážený aritmetický priemer, pričom nová cena sa prepočítala po každej novej dodávke.

b) vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), ktoré zahŕňali priame náklady a časť nepriamych nákladov, t.j. výrobnú réžiu (odpisy, opravy a údržba, ostatné nepriame náklady).

Vlastnými nákladmi výroby sa ocenili:

- nedokončená výroba,
- hotové výrobky.

Spoločnosť účtovala obstaranie a úbytok zásob spôsobom A.

Súčasťou ocenenia zásob boli zľavy z ceny, pričom ocenenie zásob sa o tieto položky znížilo. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtovala ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť v sledovanom období neobstarala zásoby formou nepeňažného dodania. Zásoby sa vyskladovali do spotreby v cenách, v ktorých sa viedli na sklade.

Cenový rozdiel Spoločnosť rozpúšťala do nákladov raz za štvrťrok podľa vzorca:

$$R_{o, s, m} = \frac{S_{s, m} \cdot P}{100}$$

$$P = \frac{(R_{o, z} + R_{n, m}) \cdot 100}{Z_p + Z_{n, m}}$$

kde je P percento oceňovacích rozdielov za obdobie

$R_{o, z}$ oceňovací rozdiel na začiatku obdobia

$R_{n, m}$ prírastok rozdielu za obdobie

Z_p začiatkový stav zásob

$Z_{n, m}$ objem nakúpených zásob za obdobie

$R_{o, sm}$ oceňovací rozdiel pripadajúci na spotrebovaný materiál

$S_{s, m}$ skutočná spotreba za sledované obdobie

Spoločnosť prehodnotila úžitkovú hodnotu zásob k 31.12.2016.

Spoločnosť zaúčtovala v bežnom období zníženie hodnoty zásob z dôvodu nízkej spotreby pomaly obrátkových neuhľovodíkových zásob. Základom pre stanovenie zníženia hodnoty týchto zásob bol odhad ich budúceho využitia vychádzajúci z historických údajov o ich spotrebe.

Zníženie hodnoty týchto zásob sa stanovilo nasledovne:

- vo výške 100% hodnoty zásob, ktorých úroveň bola vyššia ako odhadovaná 4-ročná spotreba,
- vo výške 75% hodnoty zásob, ktorých úroveň bola vyššia ako odhadovaná 3-ročná spotreba,
- vo výške 50% hodnoty zásob, ktorých úroveň bola vyššia ako odhadovaná 2-ročná spotreba,
- vo výške 25% hodnoty zásob, ktorých úroveň bola vyššia ako odhadovaná 1-ročná spotreba.

4) Zákazková výroba

Spoločnosť vykázala ku dňu zostavenia účtovnej závierky zákazkovú výrobu ukončenie ktorej sa plánuje v roku 2017. Z dôvodu, že ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa výsledok zákazkovej výroby nedal spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť použila metódu nulového zisku, t.j. zaúčtovala výnosy do výšky už vzniknutých nákladov.

5) Pohľadávky

Pohľadávky s dobou splatnosti kratšou ako 1 rok Spoločnosť oceňovala v menovitej hodnote pri ich vzniku.

Spoločnosť neevidovala k 31.12.2016 dlhodobé pohľadávky z obchodného styku.

Spoločnosť účtovala v bežnom účtovnom období opravné položky na pohľadávky, ktoré neboli uhradené v lehote splatnosti.

Opravné položky k pohládkam po lehote splatnosti Spoločnosť tvorila podľa nasledovných pravidiel:

pohľadávky po lehote splatnosti	koefficient tvorby opravnej položky
Do 30 dní	0,01
Do 60 dní	0,05
Do 90 dní	0,10
Do 180 dní	0,40
Do 270 dní	0,60
Do 360 dní	1,00
nad 360 dní	1,00

Pre opravné položky k pohládkam nebola určená hranica významnosti. Opravné položky k pohládkam sa prehodnotili na ročnej báze. Spoločnosť netvorila opravné položky k pohládkam po lehote splatnosti voči spoločnostiam Skupiny MOL.

6) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosti tvorili:

- peniaze v hotovosti
- ceniny
- peniaze na bankových účtoch

Spoločnosť ich oceňovala menovitou hodnotou.

7) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňovali ich menovitou hodnotou, pričom boli vykázané vo výške, ktorá bola potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Ako náklady budúcich období sa účtovali výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkali nákladov v budúcich obdobiach, napríklad predplatné časopisov, vopred zaplatené licenčné poplatky a pod. Ako príjmy budúcich období sa účtovali časovo rozlíšené výnosy, napr. služby údržby.

8) Rezervy

Spoločnosť tvorila v roku 2016 nasledovné rezervy:

- rezervu na vyplácanie odmien vrátane zákonného sociálneho poistenia
- rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného sociálneho poistenia,
- rezervu na odchodné zamestnancov pri odchode do dôchodku vrátane zákonného sociálneho poistenia,
- rezervu na jubilejné pre zamestnancov pri ich životných alebo pracovných jubileách vrátane zákonného sociálneho poistenia ,
- rezervu na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia,

f) rezervu na nevyfakturovanú službu – zabezpečenie poistenia motorových vozidiel a správu poistných zmlúv, overenie účtovnej závierky audítorom.
Výška rezervy na jubilejné a odchodné sa stanovila špeciálnym poistno-matematickým modelom na základe finančných a poistno-matematických premenných a predpokladov, ktoré zohľadňovali oficiálne štatistické údaje. Rezervy na odchodné a jubilejné sa aktualizovali štvrťročne.
Poistno-matematické zisky alebo straty Spoločnosť vykázala okamžite v zisku/strate za bežné účtovné obdobie.

9) Závazky

Závazky a úvery pri ich vzniku sa oceňovali menovitou hodnotou. Spoločnosť neevidovala v účtovníctve záväzky po lehote splatnosti. Spoločnosť neúčtovala o dlhopisoch.

10) Daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných a zdaňovacích období

Náklad na daň z príjmov sa počítal pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.
V bežnom účtovnom období Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

11) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňovali ich menovitou hodnotou, pričom boli vykázané vo výške, ktorá bola potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Ako výdavky budúcich období sa účtovali náklady, ktoré súviseli s bežným účtovným obdobím, avšak výdavok sa v tomto období neuskutočnil, napr. poplatok za úver. Zúčtovanie výdavkov budúcich období sa vykoná pri uskutočnení výdavku.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o výnosoch budúcich období.

12) Leasing

Spoločnosť neuzavrela novú finančnú leasingovú zmluvu od 1.1.2004.

Spoločnosť mala uzatvorené zmluvy o operatívnom leasingu, pričom o predmete operatívneho lízingu účtoval a majetok odpisoval prenájomca. Spoločnosť ako nájomca hodnotovo evidovala najatý majetok iba v podsúvahovej evidencii. Náklady z operatívneho leasingu sa účtovali do nákladov mesačne v pravidelných čiastkach počas doby trvania zmluvy.

13) Deriváty

Spoločnosť neúčtovala v roku 2016 o derivátoch.

14) Oprava chýb minulých účtovných období

Spoločnosť zaúčtovala opravu chýb minulých účtovných období v hodnote 195,30 eur za prekladateľské služby, 408,18 eur za školenie a 725,90 eur za opravu bicyklov do nákladov bežného obdobia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Pohyby dlhodobého nehmotného a hmotného majetku v priebehu roka 2016 boli nasledovné:

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	0	584 916	39 907	0	0	0	0	624 823
Prírastky		29 706						29 706
Úbytky		459 169						459 169
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	155 453	39 907	0	0	0	0	195 360

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	521 757	30 725	0	0	0	0	552 482
Prírastky		19 168	4 080					23 248
Úbytky		459 170						459 170
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 755	34 805	0	0	0	0	116 560
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	63 159	9 182	0	0	0	0	72 341
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 698	5 102	0	0	0	0	78 800

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	550 684	39 907	0	0	0	0	590 591
Prírastky		39 586						39 586
Úbytky		5 354						5 354
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	584 916	39 907	0	0	0	0	624 823
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	515 823	26 645	0	0	0	0	542 468
Prírastky		11 288	4 080					15 368
Úbytky		5 354						5 354
Stav na konci účtovného obdobia	0	521 757	30 725	0	0	0	0	552 482
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 861	13 262	0	0	0	0	48 123
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 159	9 182	0	0	0	0	72 341

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	798 349	5 565 801	0	0	531	0	0	6 364 681
Prírastky			355 418						355 418
Úbytky		575	142 932						143 507
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	797 774	5 778 287	0	0	531	0	0	6 576 592
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	466 489	4 898 073	0	0	0	0	0	5 364 562
Prírastky		49 091	328 775						377 866
Úbytky		575	142 777						143 352
Stav na konci účtovného obdobia	0	515 005	5 084 071	0	0	0	0	0	5 599 076
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	331 860	667 728	0	0	531	0	0	1 000 119
Stav na konci účtovného obdobia	0	282 769	694 216	0	0	531	0	0	977 516

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	798 349	5 303 964	0	0	531		0	6 102 844
Prírastky			279 276						279 276
Úbytky			17 439						17 439
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	798 349	5 565 801	0	0	531	0	0	6 364 681
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	417 397	4 582 667	0	0	0	0	0	5 000 064
Prírastky		49 092	332 846						381 938
Úbytky			17 440						17 440
Stav na konci účtovného obdobia	0	466 489	4 898 073	0	0	0	0	0	5 364 562
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	380 952	721 297	0	0	531		0	1 102 780
Stav na konci účtovného obdobia	0	331 860	667 728	0	0	531	0	0	1 000 119

V roku 2016 Spoločnosť nevlastnila dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo resp. pri ktorom mala Spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať.

V roku 2016 Spoločnosť nevlastnila dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užívala Spoločnosť na základe zmluvy o výpožičke.

V roku 2016 Spoločnosť nevlastnila dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, pričom Spoločnosť tento majetok užívala.

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o goodwill.

V roku 2016 Spoločnosť netvorila opravné položky k nadobudnutému majetku.

Spoločnosť mala v rámci skupiny MOL uzatvorené všeobecné poistenie zodpovednosti (voči tretím stranám, produktové, environmentálne, zodpovednosť zamestnávateľa za škodu) v poisťovni AIG Europe Limited, Hungary do výšky 25 000 000 eur.

V poisťovni Allianz Slovenská poisťovňa a.s. mala Spoločnosť uzatvorené 2 poistné zmluvy a to:

- Flotilovú poistnú zmluvu na poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla s limitom poistného plnenia 5 000 000 eur pri poškodení zdravia a úmrtí a do výšky 1 000 000 eur pri škodách na majetku,
- Flotilovú poistnú zmluvu pre poistenie motorových vozidiel KASKO.

Zamestnanci Spoločnosti, ktorí boli vyslaní na zahraničné pracovné cesty, boli poistení v poisťovni AIG Europe Limited, Hungary, pričom limit poistného plnenia bol stanovený v závislosti od druhu poistnej udalosti. Zamestnanci vyslaní na zahraničné pracovné cesty za účelom výkonu fyzickej práce boli poistení pre prípad nehody počas pracovnej cesty v poisťovni UNIQA Biztosító Zrt. Budapest. Spoločnosť hradila za svojich zamestnancov životné a úrazové poistenie poisťovni UNIQA Biztosító Zrt. Budapest.

Spoločnosť nevykonávala výskum a vývoj v roku 2016.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neevidovala žiadny dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobia				
	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
Materiál	1 273 835	150 158	-37 957	-29 614	1 356 422

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	1 273 835	150 158	-37 957	-29 614	1 356 422

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku pomalej obrátkovosti zásob.

Zúčtovanie opravnej položky Spoločnosť vykonala z dôvodu ich spotreby.

Spoločnosť nemala zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo v prospech banky ani zásoby pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

Údaje o zákazkovej výrobe a nehnuteľnosti na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 692 468	892 133	2 584 601
Náklady na zákazkovú výrobu	1 619 625	884 211	2 503 836
Hrubý zisk/strata	72 843	7 922	80 765

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2 144 031	2 575 213
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-451 562	9 388
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Spoločnosť v r.2016 neúčtovala o zákazkovej výrobe nehnuteľnosti určenej na predaj.

4. Pohľadávky

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

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	56 116	88	34	41 384	14 786
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	56 116	88	34	41 384	14 786

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	1 008 435		1 008 435
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 008 435	0	1 008 435
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	173 328	16 293	189 621
Čistá hodnota zákazky	9 388		9 388
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	16 196 058		16 196 058
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0

Daňové pohľadávky a dotácie	36 177		36 177
Iné pohľadávky	18 618		18 618
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 433 569	16 293	16 449 862

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 293	75 035
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16 433 569	13 840 892
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 449 862	13 915 927
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 008 435	959 841
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 008 435	959 841

Spoločnosť neevidovala pohľadávky, ktoré by boli kryté záložným právom.

Spoločnosť nemala záložné právo na odberateľa.

Spoločnosť neevidovala takú pohľadávku, na ktorú by bolo zriadené záložné právo v prospech banky.

Spoločnosť neevidovala takú pohľadávku, s ktorou by mala obmedzené právo nakladať.

5. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť tvorila odloženú daňovú pohľadávku k 31.12.2016.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1 388 602	1 276 875
zdaniteľné		-1 934
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	3 413 472	3 086 040
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	1 008 435	959 841

Uplatnená daňová pohľadávka	1 008 435	959 841
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	48 594	176 277
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		

Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov z 22% na 21% na výšku odloženej daňovej pohľadávky znamenal zníženie odloženej daňovej pohľadávky o 48 021 eur.

6. Finančné účty

Spoločnosť nemala zriadené finančné účty s obmedzeným disponovaním ani kontokorentný bankový účet, ktorý by jej umožňoval čerpať úver.

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok Spoločnosť vykázala ceniny, peniaze v pokladnici a peniaze na účtoch v bankách. Účtami v bankách mohla Spoločnosť voľne disponovať, pričom bola zapojená do cash-poolingovej štruktúry v rámci Skupiny MOL. Spoločnosť mala uzatvorené zmluvy o termínovanom vklade na ich bankové účty so spoločnosťou MOL Rt. a peňažnými ústavmi ako Všeobecná úverová banka, a.s. Bratislava, Československá obchodná banka, a.s. Bratislava, UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, Bratislava, Crédit Agricole Corporate and Investment Bank S.A. a Slovenská sporiteľňa, a.s..

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť nemala krátkodobý finančný majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo a nemala obmedzené právo s ním nakladať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 857	14 878
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 277 637	1 366 897
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 293 494	1 381 775

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 386	111 243
predplatné	1 185	965
nájomné	0	0
servisné poplatky	0	88 211
ostatné služby	17 201	22 067
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	13 503 081	6 292 852
nevyfakturované služby	13 503 081	6 292 852

Z krátkodobých príjmov budúcich období tvorili technicky odovzdané zákazky spriazneným osobám sumu 13 502 865 eur.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Jediným akcionárom Spoločnosti je materská spoločnosť SLOVNAFT, a. s. Základné imanie Spoločnosti predstavuje 82 065 akcií v nominálnej hodnote 15,00 eur. Výška základného imania Spoločnosti je 1 230 975,00 eur.

Valné zhromaždenie Spoločnosti zo dňa 07.04.2016 rozhodlo o vyplatení dividend zo zisku roku 2015 jedinému akcionárovi v plnej výške 609 499,00 eur.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	609 499
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	609 499
Iné	
Spolu	609 499

Výsledok hospodárenia –zisk za rok 2016 a jeho rozdelenie bude odsúhlasené na VZ Spoločnosti na základe návrhu predstavenstva a schváleného dozornou radou Spoločnosti.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 664 795	456 948	182 018	90 791	1 848 934
Odstupné	61 981				61 981

Odchodné	1 463 818	436 329	165 897	87 049	1 647 201
Jubilejné	138 996	20 619	16 121	3 742	139 752
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 574 310	1 536 264	1 279 116	95 928	1 735 530
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	253 489	359 334	253 489		359 334
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia	20 000	21 000	20 000		21 000
Odmeny vrátane poistného	1 072 238	1 142 314	995 218	77 020	1 142 314
Súdny spor	28 000				28 000
Nevyfakturované služby	10 423	11 124	10 409	14	11 124
Odchodné	173 763			18 894	154 869
Jubilejné	16 397	2 492			18 889

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 767 000	293 111	194 380	200 936	1 664 795
Odstupné	61 981				61 981
Odchodné	1 564 517	275 830	177 899	198 630	1 463 818
Jubilejné	140 502	17 281	16 481	2 306	138 996
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 331 927	1 367 825	1 116 926	8 516	1 574 310
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	292 181	253 489	283 699	8 482	253 489
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia	20 000	20 000	20 000	0	20 000
Odmeny vrátane poistného	812 475	1 072 238	812 475	0	1 072 238
Súdny spor	28 000				28 000
Nevyfakturované služby	71	11 138	752	34	10 423
Odchodné	164 589	9 174			173 763
Jubilejné	14 611	1 786			16 397

Dlhodobé rezervy

Dlhodobé rezervy sa tvorili na finančné záväzky, ktoré budú splatné v priebehu nasledujúcich rokov a to na:

- a., jubilejné,
- b., odstupné,
- c., odchodné

Krátkodobé rezervy

Vytvorené krátkodobé rezervy sa použijú v roku 2017 a to na :

- a., nevyčerpané dovolenky vrátane poistného,
- b., odmeny pracovníkom vrátane poistného,

c., ročné zúčtovanie zdravotného poistenia
d., jubilejné vrátane poistného,
e., odchodné vrátane poistného,
f., náklad vzniknutý z právneho sporu
g., nevyfakturované služby- správa poistných zmlúv, overenie účtovnej závierky audítorom.
Spoločnosť vedie súdny spor versus zamestnanec, ktorý nebol v roku 2016 ukončený a stále prebieha.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	189	77
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	189	77
Krátkodobé záväzky spolu	32 179 137	21 066 168
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32 179 137	21 066 168
Záväzky po lehote splatnosti		

Spoločnosť neevidovala záväzky, ktoré by boli kryté záložným právom.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť netvorila odložený daňový záväzok v bežnom účtovnom období.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	77	26
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	118 658	103 985
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		8 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	118 658	111 985
Čerpanie sociálneho fondu	118 546	111 934
Konečný zostatok sociálneho fondu	189	77

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	158	1 047
commitment fee za nečerpanie poskytnutého úveru	136	997

poplatok za kolok	0	50
ostatné	22	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	99 140

7. Dlhopisy, deriváty , majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neevidovala žiadne vydané dlhopisy, deriváty a majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a výrobky

Tržby za vlastné výrobky a služby podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky a služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	92 346 507	69 305 471
Česká republika	11 201	7 410
Nemecko	1 050	35 325
Maďarsko	76 141	103 764
Taliansko	3 060	3 045
Rakúsko	44 477	74 474
Poľsko	0	415
Chorvátsko	33 732	0
iné	867	860
Spolu	92 517 035	69 530 764

2. Zmena stavu vnútropodnikových zásob

Prehľad o zmene stavu zásob vlastnej výroby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 657 533	1 042 153	1 329 013	1 615 380	-286 860
Výrobky					
Zvieratá					

Spolu	2 657 533	1 042 153	1 329 013	1 615 380	-286 860
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 615 380	-286 860

3. Aktivácia

V roku 2016 Spoločnosť neaktivovala materiál vyrobený vo vlastnej réžii ani vnútroorganizačné služby.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad ostatných významných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	148 860	13 625
predaj materiálu	134 380	2 096
predaj dlhodobého majetku	0	0
zmluvné pokuty a penále	4 850	1 800
zúčtovanie náhrad - škodové prípady	2 437	43
ostatné	7 193	9 686
Finančné výnosy, z toho:	16 778	5 636
Kurzové zisky, z toho:	14 937	4 002
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	165	1 840
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 841</i>	<i>1 634</i>
úroky	1 841	1 634

Informácie o čistom obrate sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	29 370	1 796 302
Tržby z predaja služieb	90 795 197	66 842 330
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	1 692 468	892 132
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	92 517 035	69 530 764

5. Prijaté dary, osobitné výnosy a zákonné poplatky

Spoločnosť neprijala v roku 2016 žiadne dary.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady

Prehľad o nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok, z toho:	18 006 014	14 117 975
spotreba materiálu bez OP na zásoby	17 709 635	13 456 018
spotreba energií	213 792	209 434
tvorba a zúčtovanie OP na zásoby	82 587	452 523
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	59 760 813	40 460 877
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 500</i>	<i>18 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 500	18 500
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	59 742 313	40 442 377
náklady na údržbu	236 036	273 066
doprava a spoje	110 912	110 810
leasing a operatívny prenájom	337 758	310 531
nájomné budov a ostatné nájomné	602 795	588 560
právne, ekonomické a iné poradenstvo	35 374	56 356
náklady na inzerciu, reklamu	2 125	1 897
licenčné poplatky za softvér	192 240	190 547
náklady na školenie	132 180	334 019
skladovacie služby	359 437	346 115
služby IT	210 870	187 555
externé služby poddodávky	56 621 686	37 174 889
služby nákupu	571 524	522 181
ostatné	329 376	345 851
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 497 368	13 850 474
zostatková cena strojov, prístrojov a zariadení	0	0
predaj materiálu bez OP	134 331	1 996
manká a škody bez OP	150	43

odpisy	401 269	397 306
osobné náklady vr. tvorby a zúčtovania rezerv	14 918 086	13 404 867
v tom: - mzdy	9 690 394	8 765 831
- sociálne zabezpečenie a zdravotné poistenie	3 684 355	3 259 629
- sociálne náklady	1 543 337	1 379 407
tvorba a zúčtovanie OP na hospodársku činnosť	54	-191
pokuty a penále	65	0
dane a poplatky	14 483	21 378
dary	4 270	1 713
ostatné náklady na hospodársku činnosť	24 660	23 362
Finančné náklady, z toho:	35 543	37 689
Kurzové straty, z toho:	4 419	7 764
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	403
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	31 124	29 925
úroky	21 972	7 834
ostatné náklady na finančnú činnosť	9 152	22 091

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením je v nasledujúcej tabuľke:

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:	998 316	x	x	796 150	x	x
teoretická daň	x	219 630	22,00%	x	175 153	22,00%
Daňovo neuznané náklady	2 093 887	460 655	46,16%	2 145 753	472 066	59,29%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 607 540	-353 659	-35,44%	-1 293 154	-284 494	-35,73%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 484 663	326 626	32,72%	1 648 749	362 725	45,56%
Splatná daň z príjmov	x	326 806	32,74%	x	362 928	45,59%
Odložená daň z príjmov	x	-48 594	-4,87%	x	-176 277	-22,14%
Celková daň z príjmov	x	278 212	27,87%	x	186 651	23,44%

V splatnej dani z príjmov je zahrnutá aj daň vybraná zrážkou z úrokov na bežných bankových účtoch. O odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov sa v roku 2016 neúčtovalo. Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje daňovú stratu a nevyužitú daňovú odpočty.

Tvorba odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v časti F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy, bod 5.- Odložená daňová pohľadávka.

Pri výpočte odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov na nasledujúce zdaňovacie obdobie 21%.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok v nájme

a., Spoločnosť mala v roku 2016 uzavretú nájomnú zmluvu na operatívny leasing pre osobné a úžitkové motorové vozidlá so spoločnosťou BUSINESS LEASE SLOVAKIA, s.r.o.. Spoločnosť najímala osobné a úžitkové motorové vozidlá od spoločnosti BUSINESS LEASE SLOVAKIA, s.r.o. na základe individuálnych nájomných zmlúv na osobné a úžitkové automobily, ktorých platnosť skončí uplynutím 36 mesiacov od dodania vozidla alebo najazdením presne stanoveného počtu kilometrov na jednotlivé osobné a úžitkové vozidlá. V prípade prekročenia dohodnutého maximálneho počtu km môže byť zmluva predĺžená dodatkom individuálnych nájomných zmlúv pre osobné a úžitkové motorové vozidlá uzavretých na 36 mesiacov.

Celková suma nájmu za rok 2016 bola vo výške 314 484,00 eur.

b., Spoločnosť mala v priebehu roku 2016 v nájme od spoločnosti EDENcars, s.r.o. 11 motorových vozidiel. Celková suma nájmu za rok 2016 bola vo výške 18 559,00 eur.

c., Spoločnosť najímala 2 úžitkové vozidlá od spoločnosti DK AUTO, s.r.o. Celková cena nájmu bola 8 874,00 eur.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť v roku 2016 prenajíkala:

a., spoločnosti DUNAGÉP SLOVAKIA s.r.o. prepravné a zdvíhacie zariadenia v sume 162 000,00 eur.

b., spoločnosti SAM – SHIPBUILDING AND MACHINERY a. s. prenajíkala priestory a zariadenia v sume v celkovej sume 16 800,00 eur.

c., spoločnosti MANAG SK, spol. s r.o. prenajíkala prístroje a zariadenia v sume 768,00 eur.

d., spoločnosti EXTEC, spol. s r.o. prenajíkala prístroje a zariadenia v sume 1 125,00 eur.

3. Iné informácie o podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch nasledovné položky k 31.12.2016:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 131 870	1 145 574
Majetok prenajatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	680 777	639 392
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť v r.2016 odpísala nasledovné pohľadávky:

Spoločnosť	Hodnota
Hydrostav Vlčie hrdlo OZ a.s.	40 104
Malokarpatská drevárska fabrika, a.s.	1 175
Peter Bauer – P.B.K.	105

Spoločnosť v roku 2015 neodpísala žiadne obchodné pohľadávky.

Spoločnosť v roku 2014 odpísala nasledovné obchodné pohľadávky:

Spoločnosť	Hodnota
SPP servis, a.s.	9,00

FURMANITE INTERNATIONAL Ltd.	7,50
FURMANITE INTERNATIONAL Ltd.	7,50

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe

Spoločnosť mala nasledujúce prípadné ďalšie záväzky z operatívneho prenájmu, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	2 503 180	2 120 204

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	814 017	165 290

Spoločnosť nemala prípadné ďalšie záväzky voči spriazneným osobám, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Spoločnosť neevidovala budúce možné záväzky vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov. Spoločnosť neevidovala žiadne budúce práva a povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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		
Odmeny za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov		5 386				
		5 362				
Poskytnuté záruky						
Poskytnuté pôžičky						

Iné plnenie na súkromné účely						

Uvedené príjmy vyplývajú z členstva v dozornej rade Spoločnosti.
V roku 2016 a 2015 sa členom štatutárnych a dozorných orgánov a riadiacim pracovníkom neposkytli žiadne pôžičky, záruky a zálohy. Taktiež nevlastnia žiadne akcie Spoločnosti.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam spriaznených osôb:

Obchodné meno (meno, priezvisko)	Sídlo, resp. trvalý pobyt	Vzťah k účtovnej jednotke
SLOVNAFT, a.s. IČO: 31322832	Vičie hrdlo 1, 824 12 Bratislava	Materská spoločnosť
CM European Power Slovakia, s. r. o. IČO: 44354258	Vičie hrdlo 1, 824 12 Bratislava	Dcérska spoločnosť materskej spoločnosti
VÚRUP, a.s. IČO: 35691310	Vičie hrdlo, P.O.BOX. 50, 820 03 Bratislava 23	Dcérska spoločnosť materskej spoločnosti
Slovnaft TRANS a.s. IČO: 31385915	Vičie hrdlo, 824 20 Bratislava	Dcérska spoločnosť materskej spoločnosti
Messer Slovnaft s.r.o. IČO: 31335853	Vičie hrdlo 1/B, 820 03 Bratislava	Pridružená spoločnosť materskej spoločnosti
Zväz pre skladovanie zásob, a.s. IČO: 36366862	Vičie hrdlo 1, 824 12 Bratislava	Dcérska spoločnosť materskej spoločnosti
Petrolszolg Kft.	Olajmunkás utca 2 2440 Százhalombatta Maďarská republika	Skupina MOL
MOL, Rt.	Október huszonharmadika u. 18, 1117 Budapest, Maďarská republika.	Skupina MOL
MOL Group Finance S.A., Bertrange, Zürich Branch	Seidengasse 16, 8001 Zürich, Švajčiarsko	Skupina MOL
MOL Magyarországh Pénzügyi Szolgáltató Kft.	Szent István utca 14., 1039 Budapest Maďarská republika	Skupina MOL
STSI d.o.o.	Lovinčičeva 4 10000 Záhreb Chorvátsko	Skupina MOL
Imre Dobi	Kiss Sámuel utca 4 4032 Debrecen Maďarská republika	Predseda predstavenstva, vznik funkcie 13.04.2012 Skončenie funkcie 19.4.2016
Ing. Peter Šrámek	Školská 25 900 25 Chorvátsky Grob	Predseda predstavenstva, vznik funkcie 20.4.2016
Ing. Tibor Kántor	Gaštanový rad 480/11 929 01 Malé Dvorníky	Podpredseda predstavenstva, vznik funkcie 01.05.2015
Ing. Imrich Tomasek	Vydrany 497 930 16 Vydrany	Člen predstavenstva, vznik funkcie 28.11.2015
Bohuš Kukumberg	Budatínska 33 851 06 Bratislava	Člen dozornej rady, vznik funkcie 1.5.2015
Ing. Monika Široká	Drieňová 1/D 821 01 Bratislava	Člen dozornej rady, vznik funkcie 28.11.2015
Ing. Branislav Vinter	Vyšehradská 23 851 06 Bratislava	Člen dozornej rady, vznik funkcie 28.11.2015

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VÚRUP, a.s. - nákup materiálu	01	0	0
VÚRUP, a.s. - nákup služieb	03	16 554	49 522
CM European Power Slovakia, s.r.o. - nákup služieb	03	11 389	11 389
Petrolszolg Kft. - nákup služieb	03	5 444	0
Slovnaft TRANS, a.s. - nákup služieb	03	0	3 736
MOL Magyarország Pénzügyi Szolgáltató Kft. - nákup služieb	03	9 223	11 833
Nákup spolu		42 610	76 480
Slovnaft TRANS, a.s. - poskytnutie služieb	03	176	120
Messer Slovnaft, s.r.o. - predaj výrobkov	02	0	16
Petrolszolg, Kft. - poskytnutie služby	03	75 001	103 344
VÚRUP, a.s. - poskytnutie služby	03	490 660	412 144
Messer Slovnaft, s.r.o. - poskytnutie služby	03	18 986	12 825
CM European Power Slovakia, s.r.o. - poskytnutie služby	03	6 623 549	4 441 192
Zváz pre skladovanie zásob, a.s. - poskytnutie služby	03	1 508 680	1 385 961
Zváz pre skladovanie zásob, a.s. - predaj výrobkov	02	0	65 000
MOL Group Finance S.A. Luxembourg	11	316	0
STSI d.o.o. Zagreb	03	33 732	
Predaj spolu		8 751 100	6 420 602
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SLOVNAFT, a.s. - Nákup materiálu	01	364 362	361 958
SLOVNAFT, a.s. - Nákup energie	01	213 792	209 435
SLOVNAFT, a.s. - Oprava a údržba nákup služieb	03	936	766
SLOVNAFT, a.s. - Nákup služieb	03	1 416 385	1 286 859
SLOVNAFT, a.s. - Úrok z úveru	08	17 349	5 492
SLOVNAFT, a.s. - Poplatok za nevyč. úver	08	6 416	19 279
SLOVNAFT, a.s. - Pokuty a penále	11	0	200
MOL, Rt. - Licenčný poplatok	05	156 694	148 594

MOL, Rt.- Úrok z cashp.úveru	08	4 623	2 342
MOL, Rt.- Nákup materiálu	01	695	1 256
MOL, Rt.- Nákup služieb	03	1 511	7 206
Nákup spolu		2 182 763	2 043 387
SLOVNAFT, a.s. – Predaj výrobkov	02	18 806	1 721 972
SLOVNAFT, a.s.- Poskytnutie služieb	03	83 822 028	60 386 044
SLOVNAFT, a.s. – Predaj materiálu	02	133 349	0
MOL, Rt.- Úrok z poskytnutej cashpooling pôžičky	08	574	559
Predaj spolu		83 974 757	62 108 575

Spoločnosť nevykázala v tržbách voči spriazneným stranám zákazkovú výrobu k 31.12.2016, ktorá nebola vyfakturovaná.

Podiel obchodov so spriaznenými osobami voči celkovej hodnote realizovaných obchodov bol nasledovný:

		Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková hodnota obchodov realizovaných so spriaznenými osobami	Nákup	2 225 373	2 119 867
	Predaj	92 725 857	68 529 177
Celková hodnota obchodov realizovaných účtovnou jednotkou	Nákup /501,502, 51x,časť z 527, z 528, 538, 541, 542, 543,548, 562, 568/	78 162 049	54 462 481
	Predaj /601,602,606,641, 642,662 časť,648 časť/	93 114 862	69 083 273
Podiel hodnoty realizovaných obchodov voči spriazneným osobám na celkovej hodnote obchodov	Nákup	2,85%	3,89%
	Predaj	99,58%	99,20%

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nákup materiálu a služieb od nasledujúcich spriaznených osôb, z ktorých spotreba PL na súkromné účely bola vysporiadané formou zrážok zo mzdy zamestnancom Spoločnosti resp. prefakturovaná príslušným odberateľom :

Materiál a služby nakúpené od SLOVNAFT, a.s.	účet	suma v EUR	zrážka, refakturácia
spotreba PL na súkromné účely	3350200	1 330	zamestanci
pokuty	3780300	600	ČKD Dukla
pokuty	3350200	100	zamestanci
komerč.poukážky na PL	4720600	44 200	zamestanci
elektrina	3780300	2 822	SAM - SHIPBUILDING AND MACHINERY a.s.
para	3780300	2 822	SAM - SHIPBUILDING AND MACHINERY a.s.
voda	3780300	302	SAM - SHIPBUILDING AND MACHINERY a.s.
prenájom priestorov	3780300	8 127	SAM - SHIPBUILDING AND MACHINERY a.s.
prenájom pozemkov	3780300	34	SAM - SHIPBUILDING AND MACHINERY a.s.
Služby nakúpené od MOL			
služby SAP	3780300	4 599	Waberers
Služby nakúpené od 3.strán,refakturované na:			
SLOVNAFT, a.s.	3780300	773	

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

	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	eur	eur
pohľadávky z obchodného styku -SLOVNAFT, a.s.	13 528 459	10 530 228
pohľadávky z obchodného styku -Messer Slovnaft s.r.o.	11 988	3 233
pohľadávky z obchodného styku- VÚRUP a.s.	77 294	87 860
pohľadávky z obchodného styku -Zväz pre skladovanie zásob ,a.s.	209 597	379 652
pohľadávky z obchodného styku- CM European Power Slovakia s.r.o.	2 293 508	1 984 848
pohľadávky z obchodného styku- Slovnaft TRANS a.s.	211	0
pohľadávky z obchodného styku-Petrolsolg, Kft.	75 001	4104
príjmy budúcich období – SLOVNAFT, a.s.	12 782 911	5 982 081
príjmy budúcich období- Zväz pre skladovanie zásob ,a.s.	370 318	218 813
príjmy budúcich období- CM European Power Slovakia s.r.o.	313 661	67 861
príjmy budúcich období- VÚRUP a.s.	35 975	24 097
Spolu aktíva	29 698 923	19 282 777
záväzky z obchodného styku -SLOVNAFT, a.s.	314 108	195 778
záväzky z obchodného styku- VÚRUP a.s.	2 489	19 990
záväzky z obchodného styku -MOL Rt.,	22 804	20 645
záväzky z obchodného styku -CM European Power Slovakia s.r.o.	1 139	1 139
záväzky z obchodného styku - MOL Magyarország Pénzügyi Szolgáltató Kft.	917	1 017
záväzok z cashpoolingu -MOL Rt. (istina, úrok)	549 643	479
nevyfakturované služby -SLOVNAFT, a.s.	713	70
nevyfakturované služby -Petrolsolg Kft.	1 326	0
Úver, úrok a poplatok za nečerpanie úveru - SLOVNAFT,a.s.	5 003 436	1 482 405
nevyfakturované služby –MOL Rt.	0	5 457
Vklad -ZI -SLOVNAFT, a.s.	1 230 975	2 724 558
Záväzok zo zníženia základného imania-SLOVNAFT, a.s.	0	1 493 583
Spolu pasíva	7 127 550	5 945 121

Spoločnosť so spriaznenými osobami neuzavrela obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

M. 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.

N. Prehľad zmien vlastného imania

Prehľad o zmenách vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 724 558			-1 493 583	1 230 975
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	-1 493 583			1 493 583	

Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-5 914				-5 914
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	390 008				390 008
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	544 912				544 912
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	609 499	720 104		-609 499	720 104
Vyplatené dividendy			-609 499	609 499	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

V roku 2016 Spoločnosť vyplatila dividendy vo výške 609 499 eur materskej spoločnosti SLOVNAFT, a.s.

Prehľad o zmenách vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2 724 558				2 724 558
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania			-1 493 583		-1 493 583
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-5 914				-5 914
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	390 008				390 008
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	544 912				544 912
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	433 938	609 499		-433 938	609 499
Vyplatené dividendy			-433 938	433 938	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

V roku 2015 Spoločnosť vyplatila dividendy vo výške 433 938 eur materskej spoločnosti SLOVNAFT, a.s..

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

Účtovná jednotka zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy.
Ako peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty Spoločnosť vykazuje peňažné hotovosti v pokladniciach, ekvivalenty peňažných hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v banke.

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	998 316	796 150
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	639 675	757 944
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	401 114	397 306
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 (+)	155	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	184 138	-102 204
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	41 257	432 190
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-7 171	24 455
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	21 972	7 835
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 841	-1 634
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-20	-41
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	71	38
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-2 905 736	1 296 496
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-9 738 305	56 763
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	8 717 893	1 889 951
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 885 324	-650 218
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-1 267 745	2 850 590
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1 841	1 634
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-2 324
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-609 499	-433 938

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-1 875 403	2 415 961
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-383 205	-314 479
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-2 258 608	2 101 483
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-29 707	-39 586
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-355 419	-279 276
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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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 (-)		
B.15.	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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-385 126	-318 862
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-1 493 583	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-1 493 583	
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	4 069 000	-880 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)	13 929 000	4 330 000
C.2.10.	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 (-)	-9 860 000	-5 210 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-19 913	-10 830
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 555 504	-890 830
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-88 230	891 791
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 381 775	489 982
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 293 494	1 381 775
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-51	3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 293 494	1 381 775