

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2018

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 31.12.2018 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 zvarovaných oceľových dražných mostných konštrukcií, zvarovanie koľajových vozidiel a vyhradených koľajových zariadení v doprave,
- sprostredkovateľská činnosť,
- výroba, montáž, opravy a revízie vyhradených plynových zariadení,
- oprava mostových váh pre koľajové a cestné 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 – škollaca 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, pripravenie 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	459	467
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	460	471
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 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3.4.2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie – rok 2017.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 3.4.2018 schválilo auditorskú spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky na rok 2018.

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 : Vičie 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 : Vičie 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) Výhodiská 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 2018 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>ročné odpisové sadzba</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
aktívované 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
radiálne informačné systémy	10 rokov	10 %	lineárna
ostatný bežný softvér	3 - 4 roky	33,33 % - 25 %	lineárna

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>ročné odpisové 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
rozdovové 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 výtahy, 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 obstarávacia 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.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia hodnota bola nižšia resp. rovná 133 eur sa účtoval do spotreby. Zariadenia výpočtovej techniky a mobilné telefóny, ktorých obstarávacia 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 2018 neboli Spoločnosť poskytnuté žiadne dotácie a granty na obstaranie majetku.

V roku 2018 Spoločnosť neoceňovala žiadny majetok získaný v privatizácii.

V roku 2018 Spoločnosť najatý majetok oceňovala v obstarávacej hodnote.

2) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2018 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3) Zásoby

Zásoby Spoločnosť oceňovala podľa nasledovných zásad:

a) obstarávacou cenou (zásoby obstarané odplatne), pričom obstarávacia cena je cena, za ktorú sú zásoby skutočne obstarané vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním (prepravné, clo, poistné a pod.) a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Spoločnosť sledovala obstarávaciu cenu zásob na sklade vo forme priemernej ceny, t.j. obstarávacia cena sa stanovila na základe váženého aritmetického priemeru z aktuálneho množstva a hodnoty zásob a množstva a hodnoty nového nákupu okamžite pri zaúčtovaní príjmu zásob a taktiež pri zaúčtovaní faktúry v prípade, ak bola hodnota faktúry nižšia ako hodnota nákupnej objednávky, po prijíme uvedených zásob do účtovnej evidencie..

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 vyskladňovali do spotreby v cenách, v ktorých sa viedli na sklade.

Cenový rozdel Spoločnosť rozpúšťala do nákladov raz za štvrtrok podľa vzorca:

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

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

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

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

Spoločnosť prehodnotila úžitkovú hodnotu zásob k 31.12.2018.

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 2019. Zmluvné výnosy zákazkovej výroby sa stanovili ako súčet predpokladaných nákladov na realizáciu zákazkovej výroby a marže.

Spoločnosť použila na stanovenie zodpovedajúcej časti výnosov účtovaných v roku 2018 metódu stupňa dokončenia.

Stupeň dokončenia zákazky sa stanovil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Náklady na zákazkovú výrobu Spoločnosť účtovala v období, v ktorom vznikli.

Rozpočítované sumy celkových výnosov zo zákazkovej výroby Spoločnosť upravila podľa stupňa dokončenia zákazkovej výroby. Rozdiel medzi zaúčtovanými výnosmi zo zákazkovej výroby a upravenými rozpočítanými výnosmi Spoločnosť zaúčtovala na účet 316 so súvzťažným zápisom na účet 606.

5) Pohľadávky

Pohľadávky s dobou splatnosti kratšou ako 1 rok Spoločnosť oceňovala v menovitej hodnote pri ich vzniku. Spoločnosť neevidovala k 31.12.2018 dlhodobé pohľadávky z obchodného styku.

Spoločnosť neúčtovala tvorbu opravných položiek na pohľadávky v bežnom účtovnom období.

Opravné položky k pohľadávkam sa prehodnotili na ročnej báze. Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam 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 2018 nasledovné rezervy:

a) rezervu na vyplácanie odmien vrátane zákonného sociálneho poistenia

b) rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného sociálneho poistenia,

c) rezervu na odchodné zamestnancov pri odchode do dôchodku vrátane zákonného sociálneho poistenia,

d) rezervu na jubilejné pre zamestnancov pri ich životných alebo pracovných jubileách vrátane zákonného sociálneho poistenia,

e) rezervu na nevyfakturovanú službu – zabezpečenie poistenia motorových vozidiel a správy poisťných zmlúv, overenie účtovnej závierky audítorom, služby treasury a služby depozitára cenných papierov,

f) ostatné rezervy - poistenie motorového vozidla, poistenie predplatieb.

Výška rezervy na jubilejné a odchodné sa stanovila špeciálnym poisťno-matematickým modelom na základe finančných a poisťno-matematických premenných a predpokladov, ktoré zohľadňovali oficiálne štatistické údaje. Rezervy na odchodné a jubilejné sa aktualizovali štvrťročne.

Poisťno-matematické zisky alebo straty Spoločnosť vykázala okamžite v zisku/strate za bežné účtovné obdobie.

9) Záväzky

Záväzky 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 prenájomateľ. 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 2018 o derivátoch.

14) Oprava chýb minulých účtovných období

Spoločnosť zaúčtovala opravu chýb minulých účtovných období v hodnote 31 594,13 eur za subdodávateľský výkon dodaný v roku 2017, týkajúci sa zákazky ukončenej v roku 2018, do nákladov bežného účtovného obdobia a to z dôvodu, že dodávateľskú faktúru od spoločnosti Flowserve GmbH, Austria prijala po dátume zostavenia účtovnej závierky za rok 2017.

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 2018 boli nasledovné:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	154 366	39 907	0	0	0	0	194 273
Prírastky		6 788						6 788
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	161 154	39 907	0	0	0	0	201 061
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	106 644	38 280	0	0	0	0	144 924
Prírastky		25 499	1 627					27 126
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	132 143	39 907	0	0	0	0	172 050
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	47 722	1 627	0	0	0	0	49 349
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 011	0	0	0	0	0	29 011

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	155 453	39 907	0	0	0	0	195 360
Prírastky								0
Úbytky		1 087						1 087
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	154 366	39 907	0	0	0	0	194 273
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	81 755	34 805	0	0	0	0	116 560
Prírastky		25 976	3 475					29 451
Úbytky		1 087						1 087
Stav na konci účtovného obdobia	0	106 644	38 280	0	0	0	0	144 924
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	73 698	5 102	0	0	0	0	78 800
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 722	1 627	0	0	0	0	49 349

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	797 774	6 442 485	0	0	531	0	0	7 240 790
Prírastky			588 276						588 276
Úbytky			185 428						185 428
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	797 774	6 845 333	0	0	531	0	0	7 643 638
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	564 097	5 363 617	0	0	0	0	0	5 927 714
Prírastky		49 092	405 426						454 518
Úbytky			185 290						185 290
Stav na konci účtovného obdobia	0	613 189	5 583 753	0	0	0	0	0	6 196 942
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	233 677	1 078 868	0	0	531	0	0	1 313 076
Stav na konci účtovného obdobia	0	184 585	1 261 580	0	0	531	0	0	1 446 696

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	797 774	5 778 287	0	0	531	0	0	6 576 592
Prírastky			729 974						729 974
Úbytky			65 776						65 776
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	797 774	6 442 485	0	0	531	0	0	7 240 790
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	515 005	5 084 071	0	0	0	0	0	5 599 076
Prírastky		49 092	345 322						394 414
Úbytky			65 776						65 776
Stav na konci účtovného obdobia	0	564 097	5 363 617	0	0	0	0	0	5 927 714
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	282 769	694 216	0	0	531	0	0	977 516
Stav na konci účtovného obdobia	0	233 877	1 078 868	0	0	531	0	0	1 313 078

V roku 2018 Spoločnosť nevladnala 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 2018 Spoločnosť nevladnala dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užívala Spoločnosť na základe zmluvy o výpožičke.

V roku 2018 Spoločnosť nevladnala dlhodobý nehmotný majetok alebo prevedený dlhodobý nehmotný 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 2018 Spoločnosť neúčtovala o goodwill.

V roku 2018 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 Aon UK Limited, London 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 vrátane zahraničných pracovných ciest za účelom výkonu fyzickej práce boli poistení v poisťovni Colonnade Insurance S.A. pobočka Maďarsko, pričom limit poistného plnenia bol stanovený v závislosti od druhu poistnej udalosti. Spoločnosť hradila za svojich zamestnancov životné a úrazové poistenie poisťovni UNIQA Biztosító Zrt. Budapešť.

Spoločnosť nevykonávala výskum a vývoj v roku 2018.

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 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
Materiál	1 471 709	331 876	-68 445	-58 570	1 676 570
Zásoby spolu	1 471 709	331 876	-68 445	-58 570	1 676 570

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.

4. Zákazková výroba a nehnuteľnosti na predaj

Údaje o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

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	408 992	35 827	444 819
Náklady na zákazkovú výrobu	364 539	34 481	399 020
Hrubý zisk / hrubá strata	44 453	1 346	45 799

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyftakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	454 267	3 029 480
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-45 275	-60
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Spoločnosť v r. 2018 neúčtovala o zákazkovej výrobe nehnuteľnosti určenej na predaj.

5. 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	14 163	0	0	0	14 163
Pohľadávky spolu	14 163	0	0	0	14 163

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	1 286 686		1 286 686
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 286 686	0	1 286 686
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	87 363	14 170	101 533
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	24 727 112		24 727 112
Daňové pohľadávky a dotácie	87 587		87 587
Iné pohľadávky	15 601		15 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 917 663	14 170	24 931 833
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	14 170		16 293
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	24 917 663		11 073 514
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 931 833		11 089 807
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 286 686		1 229 998
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov			
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 286 686		1 229 998

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.

6. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť tvorila odloženú daňovú pohľadávku k 31.12.2018.

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:	1 740 190	1 519 164
odpočítateľné	1 740 190	1 519 164
zdaniteľné		

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 386 886	4 337 969
odpočítateľné	4 386 886	4 337 969
zdaniteľné		
Saďba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 286 688	1 229 988
Uplatnená daňová pohľadávka	1 286 688	1 229 988
Zaučítovaná ako zníženie nákladov	56 688	221 562

7. Finančné účty

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

8. 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 Group Finance S.A., Bertrange, Zürich Branch 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	22 116	22 497
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	434 293	1 821 408
Spolu	456 409	1 843 905

9. 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:	19 705	19 286
predplatené	386	724
licenčné poplatky	16 205	17 117
ostatné služby	3 114	1 445
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 063 903	11 575 668
nevýfakturované služby	11 063 903	11 575 668

Z krátkodobých príjmov budúcich období tvorili len technicky odovzdané zákazky spriazneným osobám sumu 11 063 903 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 03.04.2018 rozhodlo o vyplatení dividend zo zisku roku 2017 jedinému akcionárovi v plnej výške 943 643 eur a súčasne vzhľadom na skutočnosť, že boli splnené podmienky podľa §178 ods.1 Obchodného zákonníka v spojitosti s § 179 ods. 3 a 4 Obchodného zákonníka Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo výplatu jedinému akcionárovi v podobe dividend vo výške 298 717 eur zo zákonného rezervného fondu Spoločnosti.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	943 643
Zníženie zákonného rezervného fondu do zákonom stanovenej výšky	298 717

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podľa na zisku spoločníkom, členom	943 643
Rozdelenie sumy zníženia zákonného rezervného fondu spoločníkom, členom	298 717
Spolu	1 242 360

Výsledok hospodárenia – zisk za rok 2018 a jeho rozdelenie bude odsúhlasené na VZ Spoločnosti na základe návrhu predstavenstva a schváleného dozomou 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:	2 283 516	522 809	154 008	21 760	2 630 557
Odstupné	61 981				61 981
Odchodné	1 811 206	468 007	115 077	6 717	2 157 419
Jubilejné	410 329	54 802	38 931	15 043	411 157
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 980 231	1 624 874	1 726 478	15 309	1 863 318
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	396 836	443 104	396 836		443 104
Odmeny vrátane poisťného	1 242 677	1 158 566	1 232 199	10 478	1 158 566
Súdny spor a ostatné rezervy	28 000	111	23 257	4 743	111
Nevyfakturované služby	28 667	17 764	35 469	88	10 874
Odchodné	209 401	5 329			214 730
Jubilejné	74 650		38 717		35 933

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 848 934	648 154	155 951	57 621	2 283 516
Odstupné	61 981				61 981
Odchodné	1 647 201	320 231	104 234	51 992	1 811 206
Jubilejné	139 752	327 923	51 717	5 629	410 329
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 735 530	1 778 449	1 494 716	39 032	1 980 231
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	359 334	396 836	356 931	2 403	396 836
Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia	21 000	0	21 000		0
Odmeny vrátane poisťného	1 142 314	1 242 677	1 105 685	36 629	1 242 877
Súdny spor	28 000				28 000
Nevyfakturované služby	11 124	28 643	11 100	0	28 667
Odchodné	154 869	54 532			209 401
Jubilejné	18 889	55 761			74 650

Dlhodobé rezervy

Dlhodobé rezervy sa tvoria 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 2019, a to na :

- a., nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného,
- b., odmeny pracovníkom vrátane poisťného,
- c., jubilejné vrátane poisťného,
- d., odchodné vrátane poisťného,
- e., nevyfakturované služby - správa poisťných zmlúv, overenie účtovnej závierky auditorom, služby treasury a služby depozitára cenných paplerov,
- f., ostatné rezervy – poistenie motorového vozidla a poistenie predplatby.

V roku 2018 bol ukončený súdny spor, ktorý viedla Spoločnosť so svojím bývalým zamestnancom. Na základe rozhodnutia súdu Spoločnosť splnila pohľadávku oprávneného – bývalého zamestnanca, ako aj úhradu príslušenstva pohľadávky a trov exekúcie a zúčtovala rezervu na súdny spor.

3. Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 000	29 965
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 000	29 965
Krátkodobé záväzky spolu	41 001 028	25 363 340
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	41 001 028	25 363 340
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 965	189
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	123 776	119 071
Tvorba sociálneho fondu spolu	123 776	119 071
Čerpanie sociálneho fondu	152 741	89 295
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 000	29 965

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:	354	1 432
commitment fee za nečerpanie poskytnutého úveru	354	1 432
ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0

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	111 996 054	105 046 369
Česká republika	38 904	47 886
Nemecko	300	300
Maďarsko	12 006	900
Taliansko	1 320	1 320
Rakúsko	11 468	20 800
Iné	840	1 200
Spolu	112 060 892	105 118 785

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	3 613 426	1 949 769	2 657 533	1 663 657	-707 764
Spolu	3 613 426	1 949 769	2 657 533	1 663 657	-707 764
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 663 657	-707 764

3. Aktívacia

V roku 2018 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:	173 044	74 373
predaj materiálu	81 375	57 352
predaj dlhodobého majetku	0	0
zmluvné pokuty a penále	40 776	9 422
zúčtovanie náhrad - škodové prípady	41 342	2 100
ostatné	9 551	5 499
Finančné výnosy, z toho:	1 751	4 684
Kurzové zisky, z toho:	1 201	3 985
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32	869
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	550	699
úroky	550	699

Informácie o čistom obrate sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 765	16 393
Tržby z predaja služieb	111 647 135	105 066 565
Výnosy zo zákazky	408 992	35 827
Čistý obrát celkom	112 060 892	105 118 785

5. Prijaté dary, osobitné výnosy a zákonné poplatky

Spoločnosť neprijala v roku 2018 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 nekladovateľných dodávok, z toho:	21 516 747	19 647 854
spotreba materiálu bez OP na zásoby	21 058 020	19 201 158
spotreba energií	253 866	249 053
tvorba a zúčtovanie OP na zásoby	204 861	197 643
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	73 755 071	66 778 558
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	17 224	17 575

náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 224	17 575
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	73 737 847	66 760 983
náklady na údržbu	313 741	331 358
doprava a spoje	97 398	107 029
leasing a operatívny nájom	422 723	356 196
nájomné budov a ostatné nájomné	585 232	619 048
právne, ekonomické a iné poradenstvo	48 247	37 334
licenčné poplatky za softvér	30 599	358 389
náklady na školenie	161 318	204 595
skladovacie služby	393 379	370 364
služby IT	287 818	224 840
externé služby poddodávky	70 142 542	63 133 179
služby nákupu SLA	671 692	616 408
ostatné služby SLA	317 238	94 955
ostatné	265 920	307 288
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 025 256	16 798 851
predaj materiálu bez OP	77 500	57 325
manká a škody bez OP	342	53
odpisy	481 645	423 865
osobné náklady vr. tvorby a zúčtovania rezerv	16 414 255	16 265 998
v tom: - mzdy	10 347 065	10 336 692
- sociálne zabezpečenie a zdravotné poistenie	3 998 116	3 985 639
- sociálne náklady	2 069 074	1 943 667
tvorba a zúčtovanie OP na hospodársku činnosť	0	-51
pokuty a penále	38	0
dane a poplatky	17 088	20 815
dary	11 063	4 599
ostatné náklady na hospodársku činnosť	23 325	26 247
Finančné náklady, z toho:	48 347	55 814
Kurzové straty, z toho:	2 515	2 702
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	125	53
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	45 832	53 112
úroky	37 359	42 607
ostatné náklady na finančnú činnosť	8 473	10 505

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:	1 553 923	x	x	1 209 001	x	x
teoretická daň	x	326 324	21,00%	x	253 890	21,00%
Daňovo neuznané náklady	2 458 765	540 928	34,81%	2 830 549	622 721	51,51%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 111 613	-464 555	-29,90%	-1 721 393	-378 706	-31,32%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 901 075	402 697	25,91%	2 318 157	497 905	41,18%
Splatná daň z príjmov	x	399 300	25,70%	x	486 920	40,27%
Odložená daň z príjmov	x	-56 688	-3,65%	x	-221 562	-18,33%
Celková daň z príjmov	x	342 612	22,05%	x	265 358	21,95%

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 2018 neúčtovalo. Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje daňovú stratu a nevyužitú daňovú odpočty.

Tvorba odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v časti D. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy, bod 6.- Odložená daňová pohľadávka.

Prí 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 2018 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 pred uplynutím doby nájmu, nájomná zmluva pokračuje do dňa plánovaného ukončenia nájomnej zmluvy.

Celková suma nájmu za rok 2018 bola vo výške 316 863 eur.

b., Spoločnosť mala na kratšie časové obdobia v priebehu roku 2018 v nájme od spoločnosti EDENcars, s.r.o. 22 motorových vozidiel. Celková suma nájmu za rok 2018 bola vo výške 8 957 eur.

c., Spoločnosť najímala 3 úžitkové vozidlá od spoločnosti DK AUTO, s.r.o. Celková cena nájmu bola 2 203 eur.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť v roku 2018 prenajímala:

a., spoločnosť DUNAGÉP SLOVAKIA s.r.o. prepravné a zdvíhacie zariadenia v sume 171 772 eur.

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

d., spoločnosť EXTEC, spol. s r.o. prenajímala prístroje a zariadenia v sume 4 500,00 eur.

3. Iné informácie o podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch nasledovné položky k 31.12.2018:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny nájom)	1 244 957	1 320 058
Odpísané pohľadávky	680 869	680 869
Iné položky	129 751	150 000

Spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte záruku, poskytnutú materskou spoločnosťou SLOVNAFT, a.s. vo výške 129 751 eur na prípadné krytie úhrad za služby, poskytnuté chorvátskou spoločnosťou STSI d.o.o. Spoločnosť. Záruka materskej spoločnosti skončí v roku 2020.

Spoločnosť v r. 2018 neodpísala žiadnu pohľadávku.

Spoločnosť v r.2017 odpísala nasledovné pohľadávky:

Spoločnosť	Hodnota
Marián Pajta	457
GE Hungary Kft.	92
Okresný súd II	23

Spoločnosť v r.2016 odpísala nasledovné pohľadávky:

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

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 nájmu, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Iné podmienené záväzky	2 017 901	1 215 972

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Iné podmienené záväzky	2 486 065	1 661 856

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 nevyskytujú 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		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	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		796				

Uvedené príjmy vyplývali z členstva v dozornej rade Spoločnosti.

V roku 2018 a 2017 sa členom štatutárnych a dozorných orgánov a riadiacim pracovníkom neposkytli žiadne pôžičky, záruky a zálohy. Taktiež neviazali žiadne akcie Spoločnosti.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam spriaznených osôb:

SLOVNAFT, a.s. IČO: 31322832	Vičie hrdlo 1, 824 12 Bratislava	Materská spoločnosť
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	Prídružená 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	Seldengasse 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
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, skončenie funkcie 10.01.2018
Róbert Orban	Nezvalova 46 821 06 Bratislava	Člen predstavenstva, vznik funkcie 11.01.2018
Ing. Monika Široká	Drieňová 1/D 821 01 Bratislava	Predseda dozornej rady, vznik funkcie 1.2.2017.Od 28.11.2015 do 31.1.2017 členka dozornej rady
Ing. Branislav Vinter	Vyšehradská 23 851 06 Bratislava	Člen dozornej rady, vznik funkcie 28.11.2015
Vladimír Trpín	Stavbárska 56 821 07 Bratislava	Člen dozornej rady, vznik funkcie 1.2.2017

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
STSI d.o.o. Zagreb - nákup služieb	03	0	20 249
VÚRUP a.s. - nákup služieb	03	18 432	35 762
CM European Power Slovakia, s.r.o. - nákup služieb	03	0	11 389
Petrolszolg Kft. - nákup služieb	03	26 760	41 168
MOL Magyarország Pénzügyi Szolgáltató Kft. - nákup služieb	03	16 209	41 564
Nákup spolu		61 401	150 132
Petrolszolg. Kft. - poskytnutie služby	03	11 587	0
VÚRUP a.s. - poskytnutie služby	03	332 837	546 698
Messer Slovnaft. s.r.o. - poskytnutie služby	03	22 181	44 661
CM European Power Slovakia, s.r.o. - poskytnutie služby	03	0	4 455 034
Zväz pre skladovanie zásob, a.s. - poskytnutie služby	03	2 352 878	1 684 576
MOL Group Finance S.A. Luxembourg - depozit	11	0	65
STSI d.o.o. Zagreb - poskytnutie služieb	03	0	0
Predaj spolu		2 719 483	6 731 034

Tabuľka č. 2

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	402 218	363 427
SLOVNAFT, a.s. - Nákup energie	01	253 866	249 053
SLOVNAFT, a.s. - Oprava a údržba nákup služby	03	1 430	977
SLOVNAFT, a.s. - Nákup služieb	03	1 810 032	1 489 600
SLOVNAFT, a.s. - Úrok z úveru	08	32 822	38 125
SLOVNAFT, a.s. - Poplatok za nevyč. úver	08	5 558	7 615
SLOVNAFT, a.s. - Poplatok za záruku	10	184	29
SLOVNAFT, a.s. - nákup ostatný	01	0	5 229
MOL, Rt. - Licenčný poplatok	05	0	322 274
MOL, Rt. - Úrok z cashp.úveru	08	4 537	4 482
MOL, Rt. - Nákup materiálu	01	409	131
MOL, Rt. - Nákup služieb	03	101 191	1 512
Nákup spolu		2 612 247	2 482 454
SLOVNAFT, a.s. - Poskytnutie služieb	03	108 900 250	97 965 376
SLOVNAFT, a.s. - Predaj materiálu	02	81 375	56 991
SLOVNAFT, a.s. - provízia	03	166	134
MOL, Rt. - Úrok z poskytnutej cashpooling pôžičky	08	157	70
MOL, Rt. - predaj výrobkov	02	0	361
Predaj spolu		108 981 948	98 022 932

Spoločnosť nevykázala v tržbách voči spriazneným stranám zákazkovú výrobu k 31.12.2018, nakoľko nebola fakturovaná.

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	2 673 648	2 632 586
	Predaj	111 701 431	104 753 986
Celková hodnota obchodov realizovaných účtovnou jednotkou	Nákup /501,502, 51x,časť z 527, z 528, 538, 541, 542, 543,548, 562, 568/	95 567 073	86 794 692
	Predaj /601,602,606,641, 642,662,648,/	112 238 985	105 148 607
Podiel hodnoty realizovaných obchodov voči spriazneným osobám na celkovej hodnote obchodov	Nákup	2.80%	3.03%
	Predaj	99.52%	99.62%

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

Materiál a služby nakúpené od SLOVNAFT, a.s.	účet	suma v EUR	zrážka, refaktúracia
spotreba PL na súkromné účely	3350200	1 412	zamestnanci
pokuty	3780300	150	dodávateľi
pokuty	3350200	600	zamestnanci
elektrina	3780300	2 615	SAM - SHIPBUILDING AND MACHINERY a.s.
para	3780300	3 987	SAM - SHIPBUILDING AND MACHINERY a.s.
voda	3780300	275	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.

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

	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
pohľadávky z obchodného styku - SLOVNAFT, a.s.	23 500 391	10 366 390
pohľadávky z obchodného styku - Messer Slovnaft s.r.o.	0	20 927
pohľadávky z obchodného styku - VÚRUP, a.s.	4 210	39 698
pohľadávky z obchodného styku - Zväz pre skladovanie zásob a.s.	1 210 924	282 832
pohľadávky z obchodného styku - CM European Power Slovakia s.r.o.	0	222 400
pohľadávky z obchodného styku - Petrolszolg. Kft.	11 587	0
pohľadávky z obchodného styku - MOL Rt.	0	361
príjmy budúcich období - SLOVNAFT, a.s.	10 812 717	10 512 778
príjmy budúcich období - Zväz pre skladovanie zásob a.s.	244 061	317 063
príjmy budúcich období - CM European Power Slovakia s.r.o.	0	688 570
príjmy budúcich období - VÚRUP, a.s.	7 125	57 257
Spolu aktíva	35 791 015	22 508 476
záväzky z obchodného styku - SLOVNAFT, a.s.	647 764	245 969
záväzky z obchodného styku - VÚRUP, a.s.	3 858	19 425
záväzky z obchodného styku - MOL Rt.	0	262 310
záväzky z obchodného styku - CM European Power Slovakia s.r.o.	0	1 139
záväzky z obchodného styku - MOL Magyarország Pénzügyi Szolgáltató Kft.	1 590	0
záväzky z obchodného styku - STSI d.o.o.	0	20 249
záväzok z cashpoolingu - MOL Rt.(istina, úrok)	529	0
nevyfakturované služby - SLOVNAFT, a.s.	0	5 380
nevyfakturované služby - Petrolszolg Kft.	0	0
nevyfakturované služby - CM European Power Slovakia s.r.o.	0	949
rezerva na nevyfakturované služby - MOL Magyarország Pénzügyi Szolgáltató Kft.	0	17 898
Úver, úrok a poplatok za nečerpanie úveru - SLOVNAFT a.s.	7 745 859	2 483 568
nevyfakturované služby - MOL Rt.	100 925	0
Vklad -ZI - SLOVNAFT, a.s.	1 230 975	1 230 975
Spolu pasíva	9 731 500	4 287 662

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 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Z dôvodu účtovania nevyfakturovaných dodávok k 31.12.2018, pri ktorých Spoločnosť neúčtovala o dani z pridanej hodnoty v sume 14 642 eur, dobropisov, vystavených v roku 2018, prijatých v roku 2019 do dátumu uzatvorenia

záväzkov za rok 2018 v sume 6 243 eur a dodatočných daňových priznaní za jednotlivé obdobia roku 2018 v sume 1 335 eur podaných v roku 2019 predstavuje rozdiel medzi zostatkom účtu 343-Daň z pridanej hodnoty k dátumu zostavenia účtovnej závierky 17.1.2019 a výkazom DPH za mesiac december 2018 sumu 22 220 eur.

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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	1 230 975				1 230 975
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-5 914				-5 914
Emlené ážio					
Ostatné kapitálové fondy	390 008				390 008
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	544 912			-298 717	246 195
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	943 643	1 211 311		-943 643	1 211 311
Vyplatené dividendy			-1 242 360	1 242 360	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	1 230 975				1 230 975
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-5 914				-5 914
Emlené ážio					
Ostatné kapitálové fondy	390 008				390 008
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	544 912				544 912
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	720 104	943 643		-720 104	943 643
Vyplatené dividendy			-720 104	720 104	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

V roku 2018 Spoločnosť vyplatila dividendy vo výške 1 242 360 eur materskej spoločnosti SLOVNAFT, a.s..

V roku 2017 Spoločnosť vyplatila dividendy vo výške 720 104 eur materskej spoločnosti SLOVNAFT, a.s..

O. PREHLAD 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 hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v banke.

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 553 923	1 209 001
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 068 986	1 015 431
A.1.1.	Odplisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	481 645	423 865
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 (+)		
A.1.3.	Odplis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	347 041	434 582
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	204 861	114 664
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 496	373
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	37 359	42 607
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-550	-699
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	126	39
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	-6 738 160	3 164 599
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-13 164 560	6 968 068
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	10 402 595	-3 645 547
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 976 195	-157 922
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.)	-4 115 251	5 389 031
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	550	699
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
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 (-)	-1 242 360	-720 104
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-5 357 061	4 669 626
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-661 921	-275 787
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.)	-6 018 982	4 393 839
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 788	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-588 139	-729 974
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 huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté 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.)	-594 927	-729 974
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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.	Príjaté 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 (-)		
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	5 260 000	-3 069 000
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 huteľného 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 (+)	19 630 020	18 430 000
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 (-)	-14 370 020	-21 499 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-33 461	-44 415
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	5 226 539	-3 113 415
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 387 370	550 450
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 843 905	1 293 494
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	456 409	1 843 905
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-126	-39
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	456 409	1 843 905