

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34,87	37,14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34,00	39,00
počet vedúcich zamestnancov	1,00	1,00

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

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

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

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

Predstavenstvo (Konatelia)

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

Dozorná rada

Predseda: Ing. Peter Rusňák
Člen: Ing. Tomáš Griglak
Člen: Ing. Andrej Mrva

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

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22.5.2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Výnimkou je dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400 €, kde je doba odpisovania v závislosti od výšky obstarávacej ceny stanovená nasledovne:

- dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná alebo vyššia ako 133 € a nižšia ako 2 400 € po dobu 48 mesiacov,
- dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 133 €, sa v okamihu zaradenia majetku do používania jednorazovo zaúčtuje do nákladov.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25	lineárna

V prípade, ak účtovná hodnota nehmotného majetku je vyššia ako jeho spätne získateľná hodnota (prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku) sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho (zistenej úžitkovej) spätne získateľnej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

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

Odpisovanie

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

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

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

c) Finančný majetok

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

g) Rezervy

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

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

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

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

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

Spoločnosť k 31.12.2018 netvorila Kapitálový fond z príspevkov podľa Obchodného zákonníka.

j) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

k) Výnosy

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

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

I) Daň z príjmu

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

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

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

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

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 132						12 132
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 132	0	0	0	0	0	12 132
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 109						1 109
Prírastky		3 033						3 033
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 142	0	0	0	0	0	4 142
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 023	0	0	0	0	0	11 023
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 990	0	0	0	0	0	7 990

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 476						2 476
Prírastky		9 656						9 656
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 132	0	0	0	0	0	12 132
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		262						262
Prírastky		847						847
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 109	0	0	0	0	0	1 109
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 214	0	0	0	0	0	2 214
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 023	0	0	0	0	0	11 023

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

Spoločnosť SWS spol. s r.o. v roku 2018 prerušila daňové odpisovanie drobného a dlhodobého hmotného majetku.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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		1 459 945	3 994 832						5 454 777
Prírastky			10 278						10 278
Úbytky		2 965	10 868						13 833
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 456 980	3 994 242	0	0	0	0	0	5 451 222
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 142 975	3 289 257						4 432 232
Prírastky		41 537	115 253						156 790
Úbytky		2 964	10 868						13 832
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 181 548	3 393 642	0	0	0	0	0	4 575 190
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	316 970	705 575	0	0	0	0	0	1 022 545
Stav na konci účtovného obdobia	0	275 432	600 600	0	0	0	0	0	876 032
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	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		1 465 566	4 003 614						5 469 180
Prírastky			20 131						20 131
Úbytky		5 621	28 913						34 534
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 459 945	3 994 832	0	0	0	0	0	5 454 777
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 106 950	3 205 172						4 312 122
Prírastky		41 647	112 998						154 645
Úbytky		5 622	28 913						34 535
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 142 975	3 289 257	0	0	0	0	0	4 432 232
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	358 616	798 442	0	0	0	0	0	1 157 058
Stav na konci účtovného obdobia	0	316 970	705 575	0	0	0	0	0	1 022 545

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

Spoločnosť SWS spol. s r.o. v roku 2017 prerušila daňové odpisovanie drobného a dlhodobého hmotného majetku.

Poistenie majetku

V roku 2018 spoločnosť SWS spol. s r.o. nemala poistený dlhodobý hmotný majetok.

5. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	2 079	0	0	0	2 079
Pohľadávky spolu	2 079	0	0	0	2 079

V roku 2018 spoločnosť nevytvorila žiadnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka číslo 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	158 950	2 079	161 029
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	19 228		19 228
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	5 348		5 348
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	37 689		37 689
Iné pohľadávky	6 656		6 656
Krátkodobé pohľadávky spolu	227 871	2 079	229 950

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 051	4 155
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	358 068	291 409
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	85 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	361 119	380 564

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

Iný finančný majetok spoločnosť nevlastní.

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

Spoločnosť evidovala bankovú záruku na zabezpečenie dovoznej a vývozej platby v prospech Colného úradu Michalovce:

- banková záruka vo výške 2 200 000 Eur od Commerzbank AG, Bratislava od 3.11.2016 na dobu neurčitú.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 278	1 398
Náklady na bankovú záruku	1 278	1 398
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Úroky z vkladov na termínovanom účte	0	0

8. VLASTNÉ IMANIE

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

K 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017 nedošlo k zmenám v základnom imaní spoločnosti.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-436 821
Rozdelenie účtovného zisku/ vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Preúčtovanie na účet neuhradenej straty minulých období	100 096
Použitie rezervného fondu na pokrytie straty	139 946
Použitie nerozdeleného zisku minulých období na pokrytie straty	196 779
Iné	0
Spolu	436 821

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	85 454	25 045	-1 529	-907	108 063
Rezerva na odchodné	74 883	22 522	-1 087		96 318
Rezerva na jubilejné odmeny	10 571	2 523	-442	-907	11 745
Krátkodobé rezervy, z toho:	102 781	120 677	-127 016	-2 040	94 402
Rezerva na overenie účtovnej uzávierky	6 099	5 977	-6 099		5 977
Rezerva na odmeny, odchodné, jubilejné	94 897	114 145	-119 132	-2 040	87 870
Rezerva na nevyčerp. dovolenku a soc. poisť.	1 757	416	-1 757		416
Rezerva na daň z motorových vozidiel	0	0	0		0
Rezerva - konto pracovného času	28	139	-28		139

Predpokladaný termín použitia rezerv je nasledujúce účtovné obdobie, rok 2019.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	91 214	13 003	-18 763	0	85 454
Rezerva na odchodné	85 417	7 581	-18 115		74 883
Rezerva na jubilejné odmeny	5 797	5 422	-648		10 571
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 227	142 907	-128 353	0	102 781
Rezerva na overenie účtovnej uzávierky	6 420	6 099	-6 420		6 099
Rezerva na odmeny	81 103	135 023	-121 229		94 897
Rezerva na nevyčerp. dovolenku a soc. poisť.	704	1 757	-704		1 757
Rezerva na daň z motorových vozidiel	0	0	0		0
Rezerva - konto pracovného času	0	28	0		28

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 317	2 395
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 317	2 395
Krátkodobé záväzky spolu	256 756	198 095
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	256 756	198 095
Záväzky po lehote splatnosti		

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

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť k 31. decembru 2018 vykázala daňovú stratu z predchádzajúceho obdobia.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-13 397	-170 011
odpočítateľné	2 079	2 079
zdaniteľné	-15 476	-172 090
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	209 206	192 730
odpočítateľné	209 206	192 730
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	325 770	298 494
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	109 532	4 771
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	4 771	
Zaučtovaná do vlastného imania	0	
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	-34 101
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť k 31.12.2018 neučtuje o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu jej predpokladanej nerealizovateľnosti.

12. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 395	6 411
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 027	5 096
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 027	5 096
Čerpanie sociálneho fondu	-4 105	-9 112
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 317	2 395

13. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu.

Popis	Ukončenie
Osobné motorové vozidlá	
OPEL CORSA 1,2 70 SMILE	28.02.2023
VOLKSWAGEN GOLF 1,6 TDI HATCHBACK	31.01.2023
VOLKSWAGEN GOLF 1,6 Comforline COMBI	31.07.2020
OPEL VIVARO 2.0 CDTI	01.04.2019

Výška nájomného zaplateného v roku 2018 predstavuje 13 818 Eur a 16 183 Eur v roku 2017.

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť vedie súdne spory:

Vymáhanie pohľadávky vo výške 2 079,35 Eur voči spoločnosti K.M.T. TRADING s.r.o., ktorú vymáha spoločnosť RK LEGAL s.r.o., Hviezdoslavovo námestie 17, Bratislava. V roku 2017 spoločnosť SWS spol. s r.o. sa prihlásila do konkurzného konania vedenom voči K.M.T. TRADING s.r.o. .

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Rozpis tržieb za vlastné výkony spoločnosti z bežnej činnosti:

v (Eur)	2018	2017
Slovenská republika	171 572	181 490
Ostatná EÚ	1 499 409	1 302 400
Eurozóna	0	0
Tržby spolu	1 670 981	1 483 890

Rozpis tržieb za manipuláciu jednotlivých produktov a ostatné tržby:

v (Eur)	2018	2017
Kvapalné plyny	78 959	0
Benzol	424 195	326 400
Fenolát sodný	0	0
Naftalénový olej	15 629	33 150
Decht	809 219	787 464
Prací olej	18 641	0
Gazolín	24 502	26 798
Benzén	0	6 755
Antracénový olej	3 937	1 043
Ostatné tržby	295 899	302 280
Tržby spolu	1 670 981	1 483 890

Prevažná časť výnosov spoločnosti za rok 2018 je sústredená na týchto zákazníkov:

1. DEZA, a.s., Valašské Meziříčí, ČR
2. AB CHEMICALS Ltd, Cyprus
3. SLOVNAFT, a.s., Bratislava
4. NAFTA, a.s., Bratislava
5. TRANSPETROL, a.s., Bratislava

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	1	40
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1	40
Prijaté úroky	1	40

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 670 132	1 481 673
Čistý obrat celkom	1 670 132	1 481 673

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebované náklady, z toho:	232 431	273 615
Materiál	60 912	44 509
Energie	171 519	229 106
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	660 555	644 618
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	9 962	10 165
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 962	10 165
Opravy a udržiavanie	118 754	121 395
Nájomné	99 442	101 418
Cestovné	3 662	2 964
Poštovné a telekomunikácie	3 210	3 673
<i>Pristavné</i>	60 759	49 794
Ostatné dopravné náklady	148 629	146 663
Iné služby materiálovej povahy	4 280	12 221
Iné služby nemateriálovej povahy	209 975	192 337
Ostatné služby	1 882	3 988
Osobné náklady, z toho:	888 934	866 815
Mzdové náklady	553 174	542 502
Odmeny členom spoločnosti	19 200	18 530
Sociálne poistenie	215 577	212 242
Sociálne náklady	100 983	93 541
Dane a poplatky	3 296	3 616
Odpisy a opravné položky	159 824	155 491
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	350	0
Finančné náklady, z toho:	8 429	7 809
<i>Kurzové straty</i>	0	0
Poistenie	1 154	1 047
<i>Poplatky banke</i>	816	797
Banková záruka	4 238	4 238
Diskont k rezerve na jubilejné odmeny a odchodné	2 221	1 727
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
NÁKLADY SPOLU	1 953 819	1 951 964

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-282 837	x	x	-468 034	x	x
teoretická daň	x	-59 396	21	x	-98 287	21
Daňovo neuznané náklady	260 153	54 632	21	254 177	53 377	21
Výnosy nepodliehajúce dani	79 216	16 635	21	84 637	17 774	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-101 900	-21 399		-298 494	-62 684	
Splatná daň z príjmov	x	0		x	2 888	
Odložená daň z príjmov	x	4 771		x	-34 101	
Celková daň z príjmov	x	4 771		x	-31 213	

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	10 800	8 400				
	10 330	8 200				
Nepeňažné príjmy						

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu - Výnosy	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SLOVNAFT, a.s.	03	96 139	96 139
TRANSPETROL, a.s.	03	31 458	26 007
MOL Hungarian Oil and Gas PLC	03	0	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu - Náklady	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SLOVNAFT, a.s.	01	26 891	20 747
SLOVNAFT, a.s.	03	77 891	77 726
VÚRUP a.s.	03	1 365	1 339

Spriaznená osoba	Popis	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SLOVNAFT, a.s.	Pohľadávky	19 228	19 228
SLOVNAFT, a.s.	Závázky	8 937	9 038
TRANSPETROL, a.s.	Pohľadávky	5 348	3 540
MOL Hungarian Oil and Gas PLC	Pohľadávky	0	0

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky / Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 399 456			1 399 456
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely				0
Zmena základného imania				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie				0
Emisné ážio				0
Ostatné kapitálové fondy				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení				0
Zákonný rezervný fond	139 946		-139 946	0
Nedeliteľný fond				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	196 779		-196 779	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-100 096		-100 096
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-436 821	-287 608	436 821	-287 608
Vyplatené dividendy				0
Ostatné položky vlastného imania				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	1 399 456				1 399 456
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	138 297			1 649	139 946
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	196 779			196 779
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	198 428	-436 821		-198 428	-436 821
Vyplatené dividendy			0	0	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Na základe rozhodnutia spoločníkov spoločnosť znížila účtovnú stratu vykázanú za účtovné obdobie roka 2017 vo výške 436 821 Eur použitím zisku minulých účtovných období vo výške 196 779 Eur a použitím rezervného fondu vo výške 139 946 Eur. Zostatok neuhradenej straty vo výške 100 096 Eur spoločnosť preúčtovala na účet neuhradená strata minulých období.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci:31.12.2018

(v EUR)

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 (+/-)	-282 837	-468 034
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	182 552	139 103
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	159 824	155 491
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.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	22 609	-16 142
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	120	-206
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	-40
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 (+)		
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	29 201	-148 947
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-22 003	4 669
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	51 204	-153 616
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
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.)	-71 084	-477 878
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1	40
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-71 083	-477 838
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	61 916	-16 060
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.)	-9 167	-493 898
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-9 655
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-10 278	-20 132
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 nehmuteľného 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.)	-10 278	-29 787

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	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.	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 (-)		
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		
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 (+)		
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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-19 445	-523 685
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	380 564	904 251
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	361 119	380 564
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	361 119	380 566