

Spoločnosť pre skladovanie, a.s.

**Výročná správa k 31. decembru 2023
a Správa nezávislého audítora**

jún 2024

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Spoločnosť pre skladovanie, a.s.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Spoločnosť pre skladovanie, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2023 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje:

- súvahu k 31. decembru 2023,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán buď mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

Júlia Puchalíková
Ing. Júlia Puchalíková, FCCA
Licencia UDVA č. 1149

28. marca 2024, okrem časti našej správy *Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy*, pre účely ktorej je dátum našej správy 18. júna 2024.
Bratislava, Slovenská republika

Spoločnosť pre skladovanie, a.s.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2023

OBSAH

1	Príhovor predsedu predstavenstva	2
2	Profil spoločnosti	4
2.1	Predmet činnosti	4
3	Akcionárska štruktúra spoločnosti	5
4	Predstavenstvo	6
5	Dozorná rada	7
6	Vývoj spoločnosti.....	8
7	Budúci vývoj spoločnosti	9
8	Ľudské zdroje	10
9	Obchodné aktivity spoločnosti	11
10	Ekonomická a finančná výkonnosť spoločnosti.....	13
10.1	Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty	15
11	Dodatočné informácie	17
12	Účtovná závierka k 31.12.2023.....	19

1 Príhovor predsedu predstavenstva

Vážení kolegovia, vážená odborná verejnosť ,

V tomto roku, rovnako ako v predchádzajúcom roku, bol svet ovplyvnený prebiehajúcim vojnovým konfliktom na Ukrajine. Vojna na Ukrajine priniesla neistotu a nestabilitu, ktoré mali dopad na celý svet vrátane podnikateľského prostredia, v ktorom pôsobí Spoločnosť pre skladovanie, a.s. (ďalej aj ako SpS a.s.).

Napriek tomu môžem s radosťou konštatovať, že sa SpS a.s. podarilo udržať si svoju pozíciu a dosiahnuť rast tržieb.

Spoločnosť SpS a.s. počas celého roku pracovala na svojich základných hospodárskych úlohách, ktoré súvisia s jej prevádzkou. Hlavnou podnikateľskou činnosťou SpS a.s. je skladovanie ropy a ropných produktov i prenájom skladovacích kapacít pre skladovanie ropy a výrobkov z nej. Jej najväčším obchodným partnerom je Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov, pre ktorú zabezpečuje skladovanie a údržbu núdzových zásob ropy a ropných výrobkov.

V roku 2023 SpS a.s. zaznamenala medziročný nárast výnosov o 3 682 246 EUR, čo znamená takmer trinásť percent. Celkové výnosy v roku 2023 boli vo výške 32 045 083 EUR. Časť tržieb vo výške 1 353 270 EUR pochádzala z prenájmu zariadení a nádrží na skladovanie ropy pre Zväz pre skladovanie zásob.

Vážené dámy, vážení páni,

dovoľte mi, aby som využil tento priestor a poďakoval sa za plnenie náročných bezpečnostných ekologických a ekonomických kritérií, všetkým zamestnancom spoločnosti SpS a.s., ktorí sú najdôležitejším kapitálom spoločnosti, za ich každodenné nasadenie a prínos k našim spoločným cieľom a v neposlednom rade ďakujem naším obchodným partnerom.

Ďakujem



Ing. Ľuboš Štefánik
predseda predstavenstva

2 Profil spoločnosti

Spoločnosť pre skladovanie, a.s. patrí medzi významné podniky národného hospodárstva a ropného priemyslu na Slovensku.

Obchodné meno:	Spoločnosť pre skladovanie, a.s.
Obchodný register:	Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka číslo: 10607/T
Sídlo:	461, Trakovice 919 33
Identifikačné číslo organizácie (IČO):	47 400 781
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Deň zápisu do OR SR:	04.09.2013
Štatutárny orgán:	predstavenstvo
Základné imanie:	71 524 700 EUR

2.1 Predmet činnosti

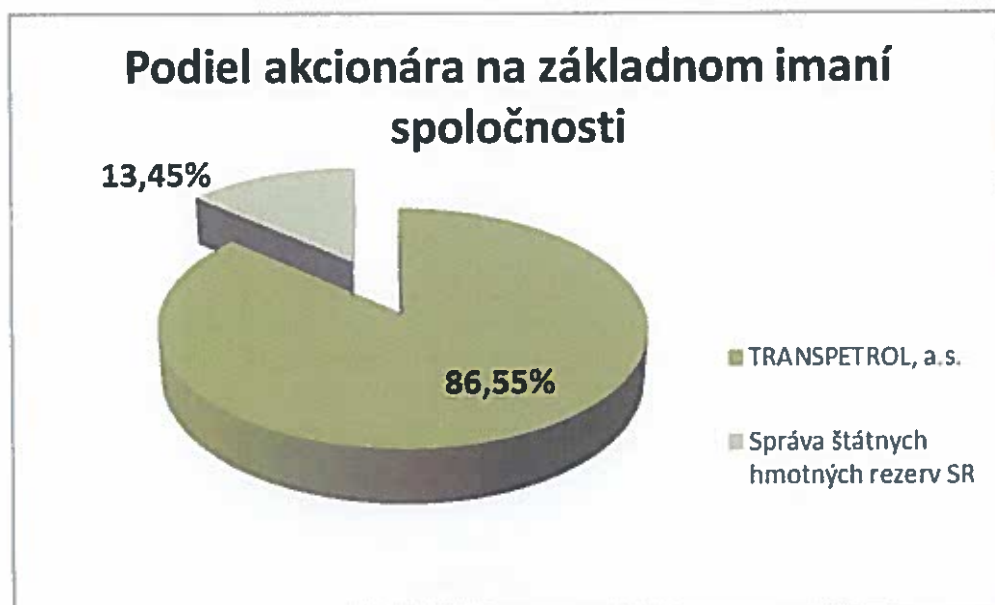
Hlavným predmetom podnikania Spoločnosti pre skladovanie, a.s. je:

- skladovanie ropy a ropných výrobkov,
- prenájom skladovacích priestorov vhodných na skladovanie ropy a ropných výrobkov.

3 Akcionárska štruktúra spoločnosti



Meno akcionára	Podiel akcionára na ZI		Hlasovacie práva
	absolútny	%	
TRANSPETROL, a.s. Šumavská 38, 821 08 Bratislava	61 904 700 EUR	86,55 %	86,55 %
Správa štátnych hmotných rezerv SR Pražská 29, 812 63 Bratislava	9 620 000 EUR	13,45 %	13,45 %



Spoločnosť pre skladovanie, a.s. disponuje so 70 % hlasovacími právami v Agentúre pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov.

4 Predstavenstvo

Ing. Peter Kamenický

predseda predstavenstva

Vznik funkcie: 28.03.2023

Skončenie funkcie: 26.04.2024

Ing. Ivan Bilohuščin

člen predstavenstva

Vznik funkcie: 01.07.2020

Skončenie funkcie: 26.04.2024

Mg. Ing. Silvia Horváthová

člen predstavenstva

Vznik funkcie: 28.3.2023

Skončenie funkcie: 26.04.2024

Ing. Peter Ufnár

predseda predstavenstva

Vznik funkcie: 01.07.2020

Skončenie funkcie: 27.03.2023

Ing. Katarína Vršanská

člen predstavenstva

Vznik funkcie: 01.07.2020

Skončenie funkcie: 27.03.2023

Poznámka: V rámci mimoriadneho valného zhromaždenia, ktoré sa uskutočnilo dňa 26.04.2024, nastala zmena v štruktúre štatutárnych zástupcov spoločnosti SpS a.s. Túto zmenu bližšie zachytáva bod č. 11.

5 Dozorná rada

JUDr. Dušan Kyseľ

predseda dozornej rady

Vznik funkcie: 01.07.2020

Skončenie funkcie: 26.04.2024

Ing. Ladislav Stehlík

člen dozornej rady

Vznik funkcie: 01.07.2020

Skončenie funkcie: 26.04.2024

Lucia Popluhárová

členka dozornej rady

Vznik funkcie: 01.07.2020

Skončenie funkcie: 26.04.2024

Poznámka: V rámci mimoriadneho valného zhromaždenia, ktoré sa uskutočnilo dňa 26.04.2024, nastala zmena v štruktúre dozornej rady spoločnosti SpS a.s. Túto zmenu bližšie zachytáva bod č. 11.

6 Vývoj spoločnosti

Spoločnosť pre skladovanie, a.s. bola založená dňa 26. augusta 2013 a do Obchodného registra bola zapísaná dňa 4. septembra 2013 s hlavným predmetom podnikania „skladovanie ropy a ropných výrobkov“. Zakladajúci akcionári spoločnosti, ktorými sú TRANSPETROL, a.s. a Správa štátnych hmotných rezerv SR nadobudli akcie v rozsahu splatených vkladov, ktoré boli realizované vo forme nepeňažných vkladov, a to vložením skladovacích zariadení pre skladovanie ropy a ropných výrobkov.

Spoločnosť pre skladovanie, a.s. od roku 2014 naplno rozbehla svoje podnikateľské aktivity a okrem svojej hlavnej činnosti, ktorou je skladovanie ropy a ropných výrobkov začala poskytovať aj služby v oblasti prenájmu skladovacích zariadení. Hlavným odberateľom spoločnosti je Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov. V roku 2015 spoločnosť úspešne pokračovala vo svojich podnikateľských aktivitách.

Spoločnosť pre skladovanie, a.s. v roku 2016 dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 532 632 EUR.

Pozitívny vývoj spoločnosti prebiehal obdobne i v roku 2017, kedy spoločnosť zaznamenala výsledok hospodárenia pred zdanením na úrovni 900 908 EUR, čo je nárast o 368 276 EUR oproti predchádzajúcemu roku.

Progresívny vývoj spoločnosti pokračoval aj v roku 2018, kedy spoločnosť zaznamenala výrazné zvýšenie výsledku hospodárenia pred zdanením o 938 699 EUR a dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením na rekordnej úrovni 1 839 607 EUR.

V roku 2019 spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 1 433 639 EUR, čo predstavuje pokles o 22,07 % oproti roku 2018. Medziročný pokles výsledku hospodárenia bol spôsobený medziročným nárastom nákladov na služby.

V roku 2020 spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 2 107 799 EUR, čo predstavuje nárast o 47,02 % oproti roku 2019. Medziročný nárast výsledku hospodárenia bol spôsobený medziročným nárastom tržieb.

Pozitívny trend vývoja výsledku hospodárenia pred zdanením pokračoval aj v roku 2021, kedy dosiahol úroveň 2 267 735 EUR. V porovnaní s predchádzajúcim rokom to predstavuje nárast o 7,59 %. Dôvodom bol nielen medziročný nárast tržieb, ale aj medziročný pokles nákladov spoločnosti.

V roku 2022 dosiahla spoločnosť výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 3 541 264 EUR. V porovnaní s rokom 2021 ide o nárast o 56,16 %.

Spoločnosť pre skladovanie, a.s. v roku 2023 zaznamenala nasledovný finančno-ekonomický vývoj:

- Celkové výnosy spoločnosti sú vo výške 32 045 083 EUR, čo predstavuje zvýšenie výnosov o 12,98 % oproti roku 2022.
- Celkové náklady spoločnosti za rok 2023 sú vo výške 28 631 755 EUR, čo predstavuje nárast nákladov o 15,35 % v porovnaní s rokom 2022.
- Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 3 413 328 EUR, čo predstavuje zníženie o 3,61 % oproti roku 2022.
- Výsledok hospodárenia po zdanení dosiahol výšku 2 595 319 EUR, čo predstavuje zníženie o 4,08 % v porovnaní s rokom 2022.
- Celkové pohľadávky spoločnosti predstavujú 3 301 634 EUR. Najvýznamnejšiu časť tvoria pohľadávky z obchodného styku vo výške 3 237 510 EUR, čo predstavuje 98,06 %.
- Celkové záväzky spoločnosti sú vo výške 10 895 842 EUR. Záväzky z obchodného styku vo výške 7 036 640 EUR tvoria 64,58% z celkových záväzkov.
- V roku 2023 neboli čerpané úverové zdroje ani iné finančné výpomoci.

7 Budúci vývoj spoločnosti

Spoločnosť pre skladovanie, a.s. má strategickú pozíciu na trhu so skladovaním ropy a ropných výrobkov, ktorá ju zaväzuje naďalej poskytovať kvalitné a environmentálne bezpečné skladovanie s cieľom zabezpečiť energetickú bezpečnosť Slovenskej republiky. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti pozorne monitoruje jeho možný vplyv na skladovanie zásob ropy. Za možné riziko považuje vyskladnenie zásob ropy z dôvodu zastavenia toku dodávok ropy ropovodom Družba. Uvedená situácia by mohla mať zásadný vplyv na príjmy zo skladovania zásob ropy a tiež by viedla k redukcii prevádzkových nákladov. Vzhľadom k doterajšiemu vývoju konfliktu, ktorý nemal za následok významné zastavenie toku ropy z Ukrajiny, Spoločnosť nepredpokladá zvýšené riziko neplánovaného vyskladnenia zásob ropy. Schopnosť Spoločnosti stabilne pokračovať vo svojej činnosti by z uvedeného dôvodu nemala byť ohrozená. Situáciu približne monitorujeme a vyhodnocujeme.

Dlhodobým cieľom spoločnosti je zabezpečiť trvalý a stabilný rozvoj prevádzkovania skladovacích zariadení bez narušenia ekologickej stability a ohrozenia zdravia ľudí pri ich prevádzkovaní. Spoločnosť sa pri vykonávaní svojej činnosti správa

zodpovedne vo vzťahu k životnému prostrediu a komunitám v miestach jej pôsobenia. Svojou aktivitou bude spoločnosť naďalej prispievať k ich ochrane.

V budúcnosti spoločnosť naďalej plánuje rekonštruovať a revitalizovať svoje skladovacie kapacity a rovnako uvažuje aj o ich rozširovaní. Cieľom spoločnosti je i modernizácia a zefektívnenie poskytovaných služieb.

Jedným z kľúčových pilierov spoločnosti sú zamestnanci. Spoločnosť má záujem aj naďalej zvyšovať ich odbornú spôsobilosť. Vďaka týmto aspektom môže spoločnosť vytvoriť stabilné a bezpečné pracovné prostredie nevyhnutné pre realizáciu podnikateľských aktivít spoločnosti.

8 Ľudské zdroje

Dlhodobým cieľom Spoločnosti pre skladovanie, a.s. je podpora profesionality a osobného rozvoja zamestnancov.

Odbornosť a stabilita zamestnancov je pre spoločnosť veľmi dôležitá. Spoločnosť pre skladovanie, a.s. kladie veľký dôraz na ich vzdelávanie a taktiež o ich komplexnú starostlivosť.

Významná časť poskytovaných výhod pre zamestnancov je zameraná na starostlivosť o zdravie i životosprávu, ale aj na zabezpečenie v dôchodkovom veku.

V roku 2023 poskytovala Spoločnosť pre skladovanie, a.s. svojim zamestnanom príspevky zo sociálneho fondu na stravu, dopravu do zamestnania, komplexné preventívne zdravotné prehliadky, na financovanie doplnkového dôchodkového sporenia. Spoločnosť kladie dôraz aj na regeneráciu síl svojich zamestnancov a to poskytovaním rekreačných príspevkov.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v roku 2023 bol 12. Na konci roka 2023 v spoločnosti pracovalo 11 zamestnancov.

Vývoj počtu zamestnancov spoločnosti za obdobie r. 2020 – 2023

	2020	2021	2022	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	12	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	12	13	11
Z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1	1	1

9 Obchodné aktivity spoločnosti

Hlavnou podnikateľskou činnosťou Spoločnosti pre skladovanie, a.s. je skladovanie ropy a ropných výrobkov. Spoločnosť pre skladovanie, a.s. realizuje skladovanie najmä pre jedného obchodného partnera, ktorým je Agentúra pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov.

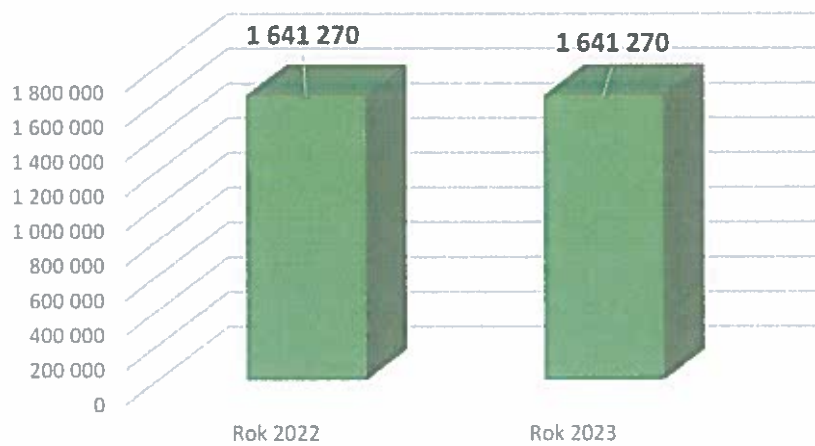
V roku 2023 Spoločnosť pre skladovanie, a.s. dosiahla tržby za skladovanie ropy vo výške 29 843 970 EUR, čo predstavuje nárast tržieb o 12,09 % v porovnaní s rokom 2022, kedy dosiahla tržby za skladovanie vo výške 26 625 904 EUR.



Spoločnosť pre skladovanie, a.s. v záujme diverzifikácie svojich podnikateľských aktivít prenajíma zariadenia a nádrže na skladovanie ropných výrobkov. Najvýznamnejším obchodným partnerom v tomto segmente bol opätovne Zväz pre skladovanie zásob, a.s.

V roku 2023 dosiahla spoločnosť tržby z tejto činnosti vo výške 1 641 270 EUR, čo nepredstavuje zmenu v porovnaní s rokom 2022, kedy dosiahla tržby za prenájom tiež vo výške 1 641 270 EUR v zmysle platných zmlúv.

Tržby za prenájom skladovacích zariadení (v EUR)



10 Ekonomická a finančná výkonnosť spoločnosti

V rokoch 2020 - 2023 Spoločnosť pre skladovanie, a.s. zaznamenala nasledovný vývoj finančných ukazovateľov.

Rozhodujúce finančné ukazovatele (v EUR)

	2020	2021	2022	2023
Výsledok hospodárenia po zdanení/Čistý zisk	1 913 753	1 714 647	2 705 738	2 595 319
Celkové aktíva (Netto)	91 339 920	91 988 347	94 314 748	101 298 588
Vlastné imanie	87 862 465	86 667 378	88 652 736	90 402 746
Rentabilita aktív (ROA) %	2,10	1,86	2,87	2,56
Rentabilita vlastného imania (ROE) %	2,18	1,98	3,05	2,87

Rentabilita aktív (ROA) na úrovni 2,56 % (v roku 2023) vyjadruje, že 1 EUR aktív vyprodukovalo 0,0256 EUR čistého zisku.

Rentabilita vlastného imania (ROE) na úrovni 2,87 % (v roku 2023) vyjadruje, že na 1 EUR vlastného imania/investovaného kapitálu pripadá 0,0287 EUR čistého zisku.

Výnosy (v EUR)

	2020	2021	2022	2023
Tržby z predaja služieb	27 045 259	27 549 771	28 267 174	31 485 240
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	54 030	23 965	-	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	18 538	13 245	13 374	9 499
VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI SPOLU	27 117 827	27 586 981	28 280 548	31 494 739
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-	-	-
Výnosy z predaja cenných papierov a podielov	-	-	-	-
Výnosové úroky	344	2 129	82 286	550 344
Kurzové zisky	-	25	3	-
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	-	-	-	-
VÝNOSY Z FINANČNEJ ČINNOSTI SPOLU	344	2 154	82 289	550 344
VÝNOSY CELKOM	27 118 171	27 589 135	28 362 837	32 045 083

Rentabilita tržieb (ROS) %	7,06	6,21	9,54	8,10
----------------------------	------	------	------	------

Rentabilitou tržieb na úrovni 8,10 % (v roku 2023) je vyjadrené, že na 1 EUR tržieb pripadá 0,0810 EUR čistého zisku.

Náklady (v EUR)

	2020	2021	2022	2023
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	25 943	15 847	17 625	15 675
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	-	-	-	-
Opravné položky k zásobám	-	-	-	-
Služby	20 790 279	20 572 270	21 579 574	25 341 179
Osobné náklady	721 264	687 556	661 400	750 575
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	3 215 928	2 982 940	2 271 995	2 243 501
Opravné položky k pohľadávkam	-	-	-	-
Dane a poplatky	153 625	151 829	151 080	153 533
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	69 194	897 848	134 135	126 532
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	33 755	12 258	-	-
NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ SPOLU	25 009 988	25 320 548	24 815 809	28 630 995
Predané cenné papiere a podiely	-	-	-	-
Kurzové straty	39	303	243	182
Ostatné náklady na finančnú činnosť	345	549	5 521	578
NÁKLADY NA FINANČNÚ ČINNOSŤ SPOLU	384	852	5 764	760
NÁKLADY CELKOM	25 010 372	25 321 400	24 821 573	28 631 755

Výsledok hospodárenia pred zdanením (v EUR)

	2020	2021	2022	2023
VÝNOSY CELKOM	27 118 171	27 589 135	28 362 837	32 045 083
NÁKLADY CELKOM	25 010 372	25 321 400	24 821 573	28 631 755
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	2 107 799	2 267 735	3 541 264	3 413 328

Spoločnosť v roku 2023 dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 3 413 328 EUR a výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 2 595 319 EUR.

10.1 Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 2 595 319 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Štatutárny orgán navrhne Valnému zhromaždeniu nasledovné rozdelenie:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 259 532 EUR,
- dividendy vo výške 0 EUR,
- prídel do sociálneho fondu 35 037 EUR,
- prevod do nerozdelených ziskov minulých rokov vo výške 2 300 750 EUR.

Individuálna súvaha v skrátenom rozsahu (v EUR)

	2020	2021	2022	2023
	Netto	Netto	Netto	Netto
SPOLU MAJETOK	91 339 920	91 988 347	94 314 748	101 298 588
Neobežný majetok	64 228 844	60 409 111	58 180 820	55 964 919
Dlhodobý nehmotný majetok	206 710	164 160	138 240	139 690
Dlhodobý hmotný majetok	64 022 134	60 244 951	58 042 580	55 825 229
Dlhodobý finančný majetok	-	-	-	-
Obežný majetok	27 110 859	31 578 647	36 050 617	45 036 357
Zásoby	14 300	14 330	14 382	14 332
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky	2 781 513	2 839 783	2 941 781	3 301 634
Finančné účty	24 315 046	28 724 534	33 094 454	41 720 391
Časové rozlíšenie	217	589	83 311	297 312
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	91 339 920	91 988 347	94 314 748	101 298 588
Vlastné imanie	87 862 465	86 667 378	88 652 736	90 402 746
Základné imanie	71 524 700	71 524 700	71 524 700	71 524 700
Kapitálové fondy	-	-	-	-
Fondy zo zisku	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	8 109 740	8 301 115	8 472 580	8 743 153
Výsledok hospodárenia minulých rokov	6 314 272	5 126 916	5 949 718	7 539 574
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+ -)	1 913 753	1 714 647	2 705 738	2 595 319
Závazky	3 477 455	5 320 969	5 662 012	10 895 842
Dlhodobé a krátkodobé rezervy	100 790	76 410	67 929	45 607
Dlhodobé záväzky	129 248	2 377 298	3 003 059	3 631 813
Krátkodobé záväzky	3 247 417	2 867 261	2 591 024	7 218 422
Časové rozlíšenie	-	-	-	-

Likvidita 1. stupňa (pohotová) L1	7,49	10,02	12,77	5,78
Likvidita 2. stupňa (bežná) L2	8,34	11,01	13,91	6,24
Likvidita 3. stupňa (celková) L3	8,35	11,01	13,91	6,24

Ukazovatele likvidity (L1-L3) v období 2020-2023 sa nachádzajú nad intervalom odporúčaných hodnôt, čo znamená, že spoločnosť má dostatočnú finančnú rezervu na krytie svojich krátkodobých záväzkov.

Individuálny výkaz ziskov a strát v skrátrenom rozsahu (v EUR)

	2020	2021	2022	2023
<i>Tržby z predaja služieb, tovaru, aktivácia</i>	27 045 259	27 549 771	28 267 174	31 485 240
Spotreba materiálu, energie, tovaru a opravné položky k zásobám	25 943	15 847	17 625	15 675
Služby	20 790 279	20 572 270	21 579 574	25 341 179
Osobné náklady	721 264	687 556	661 400	750 575
Dane a poplatky	153 625	151 829	151 080	153 533
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	3 215 928	2 982 940	2 271 995	2 243 501
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	54 030	23 965	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	33 755	12 258	-	-
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	18 538	13 245	13 374	9 499
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	69 194	897 848	134 135	126 532
<i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i>	2 107 839	2 266 433	3 464 739	2 863 744
Výnosové úroky	344	2 129	82 286	550 344
Kurzové zisky	-	25	3	-
Nákladové úroky	-	-	-	-
Kurzové straty	39	303	243	182
<i>Ostatné výnosy z finančnej činnosti</i>	-	-	-	-
Ostatné náklady na finančnú činnosť	345	549	5 521	578
<i>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</i>	-40	1 302	76 525	549 584
Daň z príjmov	194 046	553 088	835 526	818 009
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</i>	1 913 759	1 714 647	2 705 738	2 595 319

11 Dodatočné informácie

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa:

Dňa 26.04.2024 sa uskutočnilo mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti Spoločnosť pre skladovanie, a.s., kde došlo k zmene štatutárnych zástupcov ako i členov dozornej rady spoločnosti. Novými členmi predstavenstva a dozornej rady sú:

Predstavenstvo

Ing. Ľuboš Štefánik

Predseda predstavenstva

Vznik funkcie: 26.04.2024

Ing. Gabriela Ondrušová

Člen predstavenstva

Vznik funkcie: 26.04.2024

Mgr. Lucia Marunová

Člen predstavenstva

Vznik funkcie: 26.04.2024

Dozorná rada

JUDr. Rastislav Palovič

Predseda dozornej rady

Vznik funkcie: 26.04.2024

Ing. Zuzana Minarovjeh

člen dozornej rady

Vznik funkcie: 26.04.2024

Ing. Ivo Podberský

Člen dozornej rady

Vznik funkcie: 26.04.2024

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť nevykázala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Nadobúdanie vlastných akcií:

Spoločnosť v roku 2023 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Organizačná zložka účtovnej jednotky v zahraničí:

Spoločnosť nedisponuje organizačnou jednotkou v zahraničí.

12 Účtovná zvierka k 31.12.2023

**Účtovná závierka k 31. decembru 2023
a Správa nezávislého audítora**



Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Spoločnosť pre skladovanie, a.s.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Spoločnosť pre skladovanie, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2023 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje:

- súvahu k 31. decembru 2023,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej), ktoré budú k dispozícii po dátume vydania našej správy audítora.

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie, keď nám budú dostupné, a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

V súvislosti s výročnou správou tiež posúdime, či obsahuje zverejnenia požadované Zákonom o účtovníctve, keď nám bude k dispozícii. Uvedené bude tiež zahŕňať kontrolu konzistentnosti výročnej správy za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, s účtovnou závierkou, a či výročná správa bola pripravená v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Okrem toho bude naša aktualizovaná správa obsahovať buď konštatovanie, že v tomto smere neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť, alebo v nej vymenujeme významné nesprávnosti, ktoré sme identifikovali vo výročnej správe na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas nášho auditu.

Ak pri prečítaní výročnej správy zistíme, že obsahuje významné nesprávnosti, je našou povinnosťou to komunikovať štatutárnemu orgánu.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán buď mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

Júlia Puchalíková
Ing. Júlia Puchalíková, FCCA
Licencia UDVA č. 1149

28. marca 2024
Bratislava, Slovenská republika

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 8 4 3 3 8 2	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 3
IČO 4 7 4 0 0 7 8 1	mimoriadna	x veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 3
SK NACE 5 2 . 1 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 2
			do 1 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S P O L O Č N O Š T P R E S K L A D O V A N I E , A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T R A K O V I C E

Číslo

4 6 1

PSČ

Obec

9 1 9 3 3 T R A K O V I C E

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O B C H O D N Ý R E G I S T E R O K R E S N É H O S Ú D U V

T R N A V E , O D D I E L S A , V L O Ž K A 1 0 6 0 7 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 8 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 3 2 5 7 0 6 1 9	1 0 1 2 9 8 5 8 8		
				3 1 2 7 2 0 3 1		9 4 3 1 4 7 4 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		8 7 2 3 6 9 5 0	5 5 9 6 4 9 1 9		
				3 1 2 7 2 0 3 1		5 8 1 8 0 8 2 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		3 8 6 6 0 0	1 3 9 6 9 0		
				2 4 6 9 1 0		1 3 8 2 4 0	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		3 8 6 6 0 0	1 3 9 6 9 0		
				2 4 6 9 1 0		1 3 8 2 4 0	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		8 6 8 5 0 3 5 0	5 5 8 2 5 2 2 9		
				3 1 0 2 5 1 2 1		5 8 0 4 2 5 8 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		8 6 6 7 1 4 3 9	5 5 8 1 2 9 9 8		
				3 0 8 5 8 4 4 1		5 8 0 0 2 6 6 5	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 7 8 6 1 1	1 1 9 3 1		
				1 6 6 6 8 0		3 9 6 1 5	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 0 0	3 0 0	3 0 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 5 0 3 6 3 5 7	4 5 0 3 6 3 5 7	3 6 0 5 0 6 1 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 4 3 3 2	1 4 3 3 2	1 4 3 8 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 4 3 3 2	1 4 3 3 2	1 4 3 8 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 3 0 1 6 3 4	3 3 0 1 6 3 4	2 9 4 1 7 8 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 2 3 7 5 1 0	3 2 3 7 5 1 0	2 9 0 9 7 6 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 8 8 0 0	2 8 8 0 0	2 8 8 0 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 2 0 8 7 1 0	3 2 0 8 7 1 0	2 8 8 0 9 6 7	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	6 1 1 1 1	6 1 1 1 1	2 8 7 5 1	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 0 1 3	3 0 1 3	3 2 6 3	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		4 1 7 2 0 3 9 1	4 1 7 2 0 3 9 1	3 3 0 9 4 4 5 4	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		3 5 6 2	3 5 6 2	2 6 7 6	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		4 1 7 1 6 8 2 9	4 1 7 1 6 8 2 9	3 3 0 9 1 7 7 8	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		2 9 7 3 1 2	2 9 7 3 1 2	8 3 3 1 1	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		4 8 1	4 8 1	1 6 2 3	
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77					
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		2 9 6 8 3 1	2 9 6 8 3 1	8 1 6 8 8	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 1 2 9 8 5 8 8	9 4 3 1 4 7 4 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 0 4 0 2 7 4 6	8 8 6 5 2 7 3 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 1 5 2 4 7 0 0	7 1 5 2 4 7 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 1 5 2 4 7 0 0	7 1 5 2 4 7 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 7 4 3 1 5 3	8 4 7 2 5 8 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 7 4 3 1 5 3	8 4 7 2 5 8 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 5 3 9 5 7 4	5 9 4 9 7 1 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 5 3 9 5 7 4	5 9 4 9 7 1 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 5 9 5 3 1 9	2 7 0 5 7 3 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 8 9 5 8 4 2	5 6 6 2 0 1 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 6 3 1 8 1 3	3 0 0 3 0 5 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	9 6 3 3 5	6 8 2 3 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 5 3 5 4 7 8	2 9 3 4 8 2 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 2 1 8 4 2 2	2 5 9 1 0 2 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 0 3 6 6 4 0	2 4 4 6 5 5 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 9 0 9 4 2 0	2 2 9 7 9 2 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 2 7 2 2 0	1 4 8 6 3 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 6 2 2 6	2 0 7 9 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 1 5 2 2	1 5 9 5 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 5 4 0 3 4	1 0 7 7 1 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 5 6 0 7	6 7 9 2 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	9 6 1 1	1 0 0 4 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 5 9 9 6	5 7 8 8 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 1 4 9 4 7 3 9	2 8 2 8 0 5 4 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 1 4 8 5 2 4 0	2 8 2 6 7 1 7 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	9 4 9 9	1 3 3 7 4
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 8 6 3 0 9 9 5	2 4 8 1 5 8 0 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 6 7 5	1 7 6 2 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 5 3 4 1 1 7 9	2 1 5 7 9 5 7 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 5 0 5 7 5	6 6 1 4 0 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 3 7 5 2 5	4 1 2 8 4 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	9 1 2 6 1	5 6 6 6 7
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 8 0 4 1 2	1 8 1 3 9 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 1 3 7 7	1 0 4 9 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 5 3 5 3 3	1 5 1 0 8 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 2 4 3 5 0 1	2 2 7 1 9 9 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 2 7 3 4 0 8	2 3 4 5 9 1 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 2 9 9 0 7	- 7 3 9 2 4
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 6 5 3 2	1 3 4 1 3 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 8 6 3 7 4 4	3 4 6 4 7 3 9



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 5 0 3 4 4	8 2 2 8 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 5 0 3 4 4	8 2 2 8 6
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5 5 0 3 4 4	8 2 2 8 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42		3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 6 0	5 7 6 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 8 2	2 4 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 7 8	5 5 2 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	5 4 9 5 8 4	7 6 5 2 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 4 1 3 3 2 8	3 5 4 1 2 6 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	8 1 8 0 0 9	8 3 5 5 2 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 1 7 3 5 1	2 1 4 8 8 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	6 0 0 6 5 8	6 2 0 6 3 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 5 9 5 3 1 9	2 7 0 5 7 3 8

Čl. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo právnickej osoby

Spoločnosť pre skladovanie, a.s.
919 33 Trakovice 461

Účtovná jednotka Spoločnosť pre skladovanie, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 26. augusta 2013 a do obchodného registra bola zapísaná 4. septembra 2013 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sa, vložka č. 10607/T).

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania:

- skladovanie ropy a ropných výrobkov (okrem prevádzkovania verejných skladov),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Dátum schválenia účtovnej zavierky za predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15. júna 2023.

4. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. júna 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej zavierky za finančné roky končiace 31. decembra 2021 - 2023.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zavierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

6. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zavierky spoločnosti TRANSPETROL, a.s., so sídlom Šumavská 38, 821 08 Bratislava, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka č. 507/B. Konsolidovanú účtovnú zvierku skupiny zostavuje spoločnosť TRANSPETROL, a.s. V sídle spoločnosti je možné priamo nahliadnuť do konsolidovanej účtovnej zavierky.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou. Jej materská účtovná jednotka TRANSPETROL, a.s. so sídlom Šumavská 38, 821 08 Bratislava, vlastní 86,55 % podiel v Spoločnosti a zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku. Do tejto konsolidovanej účtovnej zavierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

7. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	11	13
počet vedúcich zamestnancov	1	1

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Peter Ufnár predseda predstavenstva Vznik funkcie: 01.07.2020 Skončenie funkcie : 27.03.2023
	Ing. Peter Kamenický predseda predstavenstva Vznik funkcie : 28.03.2023
	Ing. Ivan Bilohuščin člen predstavenstva Vznik funkcie: 01.07.2020
	Ing. Katarína Vršanská člen predstavenstva Vznik funkcie: 01.07.2020 Skončenie funkcie : 27.03.2023
	Mgr. Ing. Silvia Horváthová člen predstavenstva Vznik funkcie : 28.03.2023

Dozorná rada	JUDr. Dušan Kyseľ predseda dozornej rady Vznik funkcie: 01.07.2020
	Ing. Ladislav Stehlík člen dozornej rady Vznik funkcie: 01.07.2020
	Lucia Popluhárová člen dozornej rady Vznik funkcie: 01.07.2020

INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dňa 26. augusta 2013 bola spísaná notárska zápisnica so zakladateľmi Spoločnosti, v ktorej sa uviedlo splatenie základného imania.

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2023 a k 31. decembru 2022 je takáto:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
TRANSPETROL, a. s.	61 904 700	86,55	86,55	-
Správa štátnych hmotných rezerv SR	9 620 000	13,45	13,45	-
Spolu	71 524 700	100,00	100,00	-

ČL. II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Výhodiská pre zostavenie účtovnej zavierky

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

Spoločnosť konštantne posudzuje vplyv Rusko-Ukrajinského konfliktu na skladovanie zásob ropy. Riziko je najmä v možnom vyskladnení núdzových rezerv ropy, čo by znamenalo výpadok príjmov zo skladovania ropy, a tiež by spôsobila redukcii prevádzkových nákladov. Vzhľadom k doterajšiemu vývoju, kedy nedošlo k vážnym výpadkom ropovodu Družba, a k lepším možnostiam diverzifikácie dodávok, však Spoločnosť nepredpokladá zvýšené riziko vyskladnenia oproti roku 2023. Schopnosť pokračovať v činnosti by nemala byť ohrozená.

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

Peňažné údaje v účtovnej zavierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť účtuje o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku.

Nehnutelnosti vložené do základného imania formou nepeňažného vkladu sa oceňujú v cene uznanej za vklad.

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5-10	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Drobné stavby	20	lineárna	5
Zásobníky – Transpetrol	50	lineárna	2
Zásobníky – Správa ŠHR	15	lineárna	6,67
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,33 až 25
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Účtovná jednotka evidovala k 31.12.2022 opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 29 907 EUR. Opravná položka bola vytvorená k ropným nádržiam, ktoré sú mimo prevádzky a je zámer ich zlikvidovať v nasledujúcich účtovných obdobiach. V roku 2023 bola opravná položka rozpustená nakoľko predmetné nádrže boli v roku 2023 doodpisované.

3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v skutočnej obstarávacej cene spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku (tzv. FIFO metóda).

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta, ak súčet súčínov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

5. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

7. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

8. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zvierke v tomto zistenom ocenení

9. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamacii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Účtovná jednotka tvorila k 31.12.2023 rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane súvisiaceho poistného, rezervy na prémie a odmeny vrátane súvisiaceho poistného, rezervy na zostavenie a overenie účtovnej zvierky, rezervy na návrh, produkciu a prípravu výročnej správy.

10. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

11. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

12. Odložená daň

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Prenájom (lízing) Spoločnosť ako nájomca

Finančný prenájom. Spoločnosť neúčtuje o finančnom prenájme.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

15. Prenájom (lízing) Spoločnosť ako prenajímateľ

Finančný prenájom. Spoločnosť neúčtuje o finančnom prenájme.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

16. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

17. 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za skladovanie ropy a z prenájmu dlhodobého hmotného majetku.

Opravy chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Účtovná jednotka v účtovnom období 2023 ani v roku 2022 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Čl. III

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**31.12.2022*

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	359 000	0	0	0	0	0	359 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	359 000	0	0	0	0	0	359 000
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	194 840	0	0	0	0	0	194 840
Prírastky	0	25 920	0	0	0	0	0	25 920
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	220 760	0	0	0	0	0	220 760
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	164 160	0	0	0	0	0	164 160
Stav na konci účtovného obdobia	0	138 240	0	0	0	0	0	138 240

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2023

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 671 439	178 611	0	0	0	300	0	86 850 350
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 671 439	178 611	0	0	0	300	0	86 850 350
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 638 867	138 996	0	0	0	0	0	28 777 863
Prírastky	0	2 219 574	27 684	0	0	0	0	0	2 247 258
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 858 441	166 680	0	0	0	0	0	31 025 121
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 907	0	0	0	0	0	0	29 907
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	29 907	0	0	0	0	0	0	29 907
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	58 002 665	39 615	0	0	0	300	0	58 042 580
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 812 998	11 931	0	0	0	300	0	55 825 229

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 802 473	178 611	0	0	0	0	0	86 981 084
Prírastky	0	43 404	0	0	0	0	300	0	43 704
Úbytky	0	174 438	0	0	0	0	0	0	174 438
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 671 439	178 611	0	0	0	300	0	86 850 350
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 527 304	104 998	0	0	0	0	0	26 632 302
Prírastky	0	2 286 001	33 998	0	0	0	0	0	2 319 999
Úbytky	0	174 438	0	0	0	0	0	0	174 438
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 638 867	138 996	0	0	0	0	0	28 777 863
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	103 831	0	0	0	0	0	0	103 831
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	73 924	0	0	0	0	0	0	73 924
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 907	0	0	0	0	0	0	29 907
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	60 171 338	73 613	0	0	0	0	0	60 244 951
Stav na konci účtovného obdobia	0	58 002 665	39 615	0	0	0	300	0	58 042 580

Spoločnosť nemala zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok ani nijako nie obmedzená v nakladaní s dlhodobým majetkom v zmysle platných zmlúv. Spoločnosť má poistené motorové vozidlá.

Ide o poistné zmluvy:

Povinné zmluvné poistenie, poistná zmluva č. 8080131756 uzatvorená na dobu určitú a to od 01.01.2021 do 31.12.2023.

Minimálne limity poistného plnenia :

- škody na zdraví alebo usmrtenie – 5 240 000 EUR
- vecné škody, ušlý zisk a náklady právneho zastúpenia – 1 050 000 EUR

Ročné poistné za všetky riziká predstavuje 766 EUR.

Povinné zmluvné poistenie, poistná zmluva č. 8080135728 uzatvorená na dobu určitú a to od 01.01.2024 do 31.12.2024.

Minimálne limity poistného plnenia :

- škody na zdraví alebo usmrtenie – 5 240 000 EUR
- vecné škody, ušlý zisk a náklady právneho zastúpenia – 1 050 000 EUR

Ročné poistné za všetky riziká predstavuje 435 EUR.

Havarijné poistenie, poistná zmluva č. 7710051723 uzatvorená na dobu určitú a to od 01.01.2021 do 31.12.2023, poistná suma predstavuje 336 380 EUR. Ročné poistné za všetky riziká a predmety poistenia predstavuje 3 411 EUR.

Havarijné poistenie, poistná zmluva č. 7710055170 uzatvorená na dobu určitú a to od 01.01.2024 do 31.12.2024, poistná suma predstavuje 201 407 EUR. Ročné poistné za všetky riziká a predmety poistenia predstavuje 2 417 EUR.

Spoločnosť má poistený ďalší majetok ako aj zodpovednosť za škodu prostredníctvom materskej spoločnosti TRANSPETROL, a.s.

2. Pohľadávky

Spoločnosť nevykazuje krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti ako i v predchádzajúcom období. Z tohto dôvodu nebolo potrebné tvoriť opravné položky ani za predchádzajúce obdobie.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	3 301 634	2 941 781
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	3 301 634	2 941 781

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 237 510	2 909 767
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	28 800	28 800
Pohľadávky v rámci podielovej účasti pohľad. voči prepojeným účt. jednotkám	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 208 710	2 880 967
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	64 124	32 014
Čistá hodnota zákazky	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0
Sociálne poistenie	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	61 111	28 751
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0
Iné pohľadávky	3 013	3 263
Spolu	3 301 634	2 941 781

Pohľadávky nie sú zabezpečené žiadnou formou zabezpečenia. Spoločnosť má neobmedzené právo na nakladanie s pohľadávkami.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala opravnú položku k zásobám v roku 2023 a ani v roku 2022.

Na zásoby nie je uplatnené záložné právo. Spoločnosť má neobmedzené právo na nakladanie so zásobami.

4. Odložená daňová pohľadávka/Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke v roku 2023 ani v roku 2022.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v banke a ceniny. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať okrem termínovaných vkladov nižšie.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pokladnica, ceniny	3 562	2 676
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	26 716 829	8 591 778
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	15 000 000	24 500 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	41 720 391	33 094 454

Spoločnosť má k 31.12.2023 založené termínované účty :

	lehota viazania	koniec viazanosti
Termínovaný vklad Štátna pokladnica 5 000 000 EUR	6 mesiacov	12.2.2024
Termínovaný vklad Tatra Banka 5 000 000 EUR	6 mesiacov	14.3.2024
Termínovaný vklad VÚB 5 000 000 EUR	12 mesiacov	7.6.2024

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	481	1 623
Predplatné online knižnica BOZP, ročný prístup CUS	156	0
Poistné	0	1 236
Predplatné novín na nasledujúci rok	300	259
Kurz účtovník expert	0	107
Diaľničné známky	25	21
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	296 831	81 688
Prenájom	0	0
úroky z termin. vkladu	296 831	81 688
Spolu	297 312	83 311

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti Čl. IX.

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2023	31.12.2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	68 239	63 116
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 212	3 797
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	36 527	23 148
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>40 739</i>	<i>26 945</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>12 643</i>	<i>21 822</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	96 335	68 239

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. V roku 2023 sa fond doplnil z nákladov a zo zisku za rok 2022. Spoločnosť čerpala prostriedky zo sociálneho fondu v roku 2023 vo forme príspevku na stravovanie zamestnancov, dopravu do zamestnania, poukážky a iné, v súlade so smernicou „Benefity zamestnancov a sociálny fond.“

2. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti Čl. IV bod 5.

3. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť tvorila len krátkodobé rezervy, predpokladaný rok použitia je rok 2024.

	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)				Stav k 31. 12. 2023
	Stav k 31. 12. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	67 929	45 607	67 929	0	45 607
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	10 049	9 611	10 049	0	9 611
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 049	9 611	10 049	0	9 611
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na vypracovanie a overenie účtovnej zvierky a zostavenie	10 750	16 750	10 750	0	16 750
Rezerva na zostavenie výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Rezerva na vypracovanie transferovej dokumentácie týkajúcej sa	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom vrátane	37 180	17 246	37 180	0	17 246
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné - rezerva - bezpečnostná správa	7 950	0	7 950	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	57 880	35 996	57 880	0	35 996
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	57 880	35 996	57 880	0	35 996

k individuálnej účtovnej zvierke zostavenej k 31. decembru 2023

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)				Stav k 31. 12. 2022
	Stav k 31. 12. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	76 410	67 929	76 371	39	67 929
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 261	10 049	9 222	39	10 049
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	9 261	10 049	9 222	39	10 049
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na vypracovanie a overenie účtovnej zvierky a zostavenie	15 125	10 750	15 125	0	10 750
Rezerva na zostavenie výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Rezerva na vypracovanie transferovej dokumentácie týkajúcej sa	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom vrátane	50 024	37 180	50 024	0	37 180
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné - rezerva - bezpečnostná správa	0	7 950	0	0	7 950
	67 149	57 880	67 149	0	57 880
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	67 149	57 880	67 149	0	57 880

4. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti záväzkov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Dlhodobé záväzky spolu	3 631 813	3 003 059
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 631 813	3 003 059
Krátkodobé záväzky spolu	7 218 422	2 591 024
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 139 382	2 578 554
Záväzky po lehote splatnosti	2 079 040	12 470

k individuálnej účtovnej zavierke zostavenej k 31. decembru 2023

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	6 909 420	6 909 420	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	127 220	127 220	0	0
Záväzky voči zamestnancom	16 226	16 226	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	11 522	11 522	0	0
Daňové záväzky a dotácie	154 034	154 034	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	96 335	0	96 335	0
Odložený daňový záväzok	3 535 478	0	3 535 478	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
	10 850 235	7 218 422	3 631 813	0

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 297 921	2 297 921	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	148 638	148 638	0	0
Záväzky voči zamestnancom	20 791	20 791	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	15 955	15 955	0	0
Daňové záväzky a dotácie	107 714	107 714	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	68 239	0	68 239	0
Odložený daňový záväzok	2 934 820	0	2 934 820	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	5	5	0	0
	5 594 083	2 591 024	3 003 059	0

Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:

Položky záväzkov	Bežné účtovné obdobie	
	Forma Zabezpečenia	Hodnota záväzkov
Záväzky zabezpečené záložným právom	-	-
Záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia	-	-

Čl. IV

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	31 485 240	28 267 174
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	31 485 240	28 267 174

VÝNOSY

2. Tržby z predaja služieb

Tržby z predaja služieb, podľa jednotlivých segmentov sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023 EUR	2022 EUR
Služby		
Tržby za skladovanie ropy	29 843 970	26 625 904
Prenájom skladovacích zariadení	1 641 270	1 641 270
Spolu	31 485 240	28 267 174

Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 499	13 374
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy z operatívneho prenájmu a predaja aut - Transpetrol		
Výnosy z fakturácie voči ministerstvu	4 696	8 518
Výnosy zo zmluvných pokút	0	0
Iné	4 803	4 856
Finančné výnosy, z toho:	550 344	82 289
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zavierka	0	3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>550 344</i>	<i>82 286</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	550 344	82 286
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy výnimočného rozsahu, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

NÁKLADY

3. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

	2023	2022
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	25 341 179	21 579 574
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>17 500</i>	<i>17 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	17 500	17 500
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>25 323 679</i>	<i>21 562 074</i>
Telefón, internet, web stránka	2 067	4 756
Cestovné náklady	117	402
Prenájom (kancelária, školiaca miestnosť)	26 750	26 762
Prenájom dopravných prostriedkov a parkovacích miest	6 605	6 573
Náklady na inzerciu, reklamu	0	8 000
Právne poradenstvo	17 566	17 856
Spracovanie účtovníctva	39 129	29 077
Poplatok centrálny depozitár	378	378
Skladovanie, prenájom skladovacích zariadení	25 179 149	21 423 859
Štúdie, analýzy	18 600	15 900
Služby súvisiace s motor. vozidlami	815	895
Opravy a udržiavanie	9 474	7 738
Reprezentačné	10 188	4 607
Služby ekologického a hospodárskeho charakteru	0	0
Ostatné (poštovné, školenia)	12 841	15 271
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	250 158	211 291
Dane a poplatky	153 533	151 080
Dary	122 445	130 000
Poistné	2 473	2 473
ZC predaného majetku vrátane PHM	0	0
Ostatné pokuty a penále	623	87
Tvorba opravnej položky k dlhodobému majetku	-29 907	-73 924
Zmarená investícia - odpis	0	0
Iné (odvod DPH z použitia OA na súkromné účely, refundácia DPH)	991	1 575
Finančné náklady, z toho:	760	5 764
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>182</i>	<i>243</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>578</i>	<i>5 521</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	578	5 521
Iné	0	0

4. Osobné náklady

	2023 EUR	2022 EUR
Mzdy	437 525	412 842
Odmeny členov orgánov spoločnosti	91 261	56 667
Sociálne poistenie	122 696	135 557
Zdravotné poistenie	57 716	45 836
Sociálne zabezpečenie	41 377	10 498
Spolu	750 575	661 400

5. Odložená daňová pohľadávka/Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku k 31.12.2023 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31.12.2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	17 290 412	14 761 592
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	17 290 412	14 761 592
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	454 803	786 259
– odpočítateľné	454 803	786 259
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka/záväzok	-3 535 478	-2 934 820
Uplatnená daňová pohľadávka/záväzok	-600 638	-620 638
Zaučtovaná ako zvýšenie nákladov	600 638	620 638
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Suma odloženej daňovej základne 17 290 412 EUR predstavuje dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou. Suma odloženej daňovej základne 454 803 EUR predstavuje dočasný rozdiel:

- medzi účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou (ide o rezervu na odmeny zamestnancov, rezervu na zostavenie účtovnej zvierky, audit, návrh, produkciu a prípravu výročnej správy a
- dočasný rozdiel pri nákladoch, ktoré budú daňovým výdavkom až po zaplatení (neuhradené faktúry za poradenské a právne služby, nájom).
- dočasný rozdiel pri opravných položkách, ktoré budú daňovým výdavkom po ich rozpustení alebo zrušení.
- dočasný rozdiel zo zmarenej investície, ktorá bude daňovým výdavkom v priebehu nasledujúcich 10 mesiacov

Výpočet odloženého daňového záväzku k 31.12.2022 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31.12.2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	14 761 592	12 161 396
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	14 761 592	12 161 396
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	786 259	1 141 483
– odpočítateľné	786 259	1 141 483
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka/záväzok	-2 934 820	-2 314 182
Uplatnená daňová pohľadávka/záväzok	-620 638	-2 231 793
Zaučtovaná ako zvýšenie nákladov	620 638	255 996
Zaučtovaná do vlastného imania	0	1975797

Suma odloženej daňovej základne 14 761 592 EUR v roku 2022 predstavuje dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou. Suma odloženej daňovej základne 786 259 EUR predstavuje dočasný rozdiel:

- medzi účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou (ide o rezervu na odmeny zamestnancov, rezervu na zostavenie účtovnej zvierky, audit, návrh, produkciu a prípravu výročnej správy a
 - dočasný rozdiel pri nákladoch, ktoré budú daňovým výdavkom až po zaplatení (neuhradené faktúry za poradenské a právne služby, nájom).
 - dočasný rozdiel pri opravných položkách, ktoré budú daňovým výdavkom po ich rozpustení alebo zrušení.
- dočasný rozdiel zo zmarenej investície, ktorá bude daňovým výdavkom v priebehu nasledujúcich 22 mesiacov

6. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Základ dane/Daňová strata	Daň	Daň v %	Základ dane/Daňová strata	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 413 328		100,00 %	3 541 264		100,00 %
teoretická daň		716 799	21,00 %		743 665	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	511 206	107 353	3,15 %	467 283	98 129	2,77 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-598	-126	0,00 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-29 253	-6 143	-0,18 %	-29 253	-6 143	-0,17 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	3 895 281	818 009	23,97 %	3 978 696	835 526	23,60 %
Celková daň z príjmov		818 009	23,97 %		835 526	23,60 %
Odložená daň		600 658	17,60 %		620 638	17,53 %
Splatná daň z príjmov		217 351	6,37 %		214 888	6,07 %

Na základe hlavnej knihy k 31. decembru 2023, Spoločnosť vykázala za zdaňovacie obdobie 2023 účtovný zisk vo výške 3 413 328 EUR. Po zohľadnení pripočítateľných a odpočítateľných položiek základ dane Spoločnosti predstavuje 731 730 EUR. Splatná daň z príjmov predstavuje sumu 153 663 EUR. Na účte 591 100 sa v priebehu roka účtovala daň z úrokov vo výške 63 688 EUR. Celková výška splatnej dane z príjmov predstavuje 217 351 EUR.

Čl. V

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Podsúvahové účty

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch stav ropy a drobný hmotný majetok v úhrne za jednotlivé roky (2014 - 2023). Ide o majetok, ktorý má obstarávaciu cenu vyššiu ako 100 EUR. Tento majetok je evidovaný na osobných kartách zamestnancov spoločnosti.

V skladovacích zariadeniach Spoločnosti, boli k 31.12.2023 uskladnené cudzie zásoby. Na podsúvahovom účte Spoločnosť eviduje stav ropy vo výške 561 568 ton v hodnote 221 440 931 EUR. Na ocenenie podsúvahovej evidencie sa použila trhovacia cena ropy.

	2023	2022
Zásoby uskladnené v skladovacích zariadeniach	221 440 931	303 417 650
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Záväzky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Prenajatý majetok

Spoločnosť v priebehu roka 2023 prenajímala skladovacie zariadenia, celková hodnota nájomného predstavuje 1 641 270 EUR. V roku 2024 bude celková hodnota nájomného predstavovať 1 738 831 EUR.

Majetok v operatívnom prenájme

Spoločnosť má v prenájme skladovacie zariadenia na dobu určitú do uplynutia záväzku voči Agentúre pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov a kancelárske priestory na dobu neurčitú od materskej účtovnej jednotky. Celková suma nájomného za skladovacie zariadenia predstavuje 978 000 EUR bez DPH

(v roku 2022 : 978 000 EUR bez DPH). Celková suma nájomného za kancelárske priestory predstavuje 26 625 EUR bez DPH (v roku 2022 : 27 450 EUR bez DPH).

Spoločnosť má v prenájme aj skladovacie zariadenia od tretej strany na základe zmluvy uzatvorenej do 31. marca 2025. Celková suma nájomného predstavuje 1 200 000 EUR bez DPH (2022 : 1 200 000 EUR bez DPH)

Čl. VI

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

Po 31. decembri 2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

Čl. VII

INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI VYKAZUJÚCOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU
A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce obchody so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok:

			2023	2022
Transakcie s materským podnikom:				
Služby súvisiace so skladovaním ropy	✔	01	23 979 149	20 223 859
Nákup dlhod.majetku	✔	01	0	0
Nákup zásob	✔	01	3 334	9 934
Refakturácia služieb + nájomné a ostatné služby	✔	01	44 565	48 176
Prenájom skladovacích zariadení	✔	02	288 000	288 000
Ostatné výnosy - prenájom a predaj majetku	✔	02	0	0
Vyplatené dividendy	✔	11	700 000	600 000
Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami				
Poskytnutie služieb	✔	02	4 696	8 518
Skladovanie zásob	✔	02	29 843 970	26 625 904
Vyplatené dividendy	✔	11	108 781	93 233

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými stranami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pohľadávky z obchodného styku voči materskej spoločnosti	28 800	28 800
Pohľadávky z obchodného styku voči ostatným spriazneným stranám	3 042 038	2 714 506
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	3 070 838	2 743 306
Ostatné záväzky voči spriaznených osobám	0	0
Záväzky z obchodného styku voči materskej spoločnosti	6 909 420	2 297 921
Záväzky z obchodného styku voči ostatným spriazneným stranám	0	0
Spolu pasíva	6 909 420	2 297 921

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov a odmeny dozorných orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 91 261 EUR (v roku 2022: 56 667 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2022: žiadne).

Čl. VIII**OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

Čl. IX**PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2023
	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	71 524 700	0	0	0	71 524 700
Základné imanie nezapísané do obchodného registra	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	8 472 580	0	0	270 573	8 743 153
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 949 718	0	0	1 589 856	7 539 574
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	2 705 738	2 595 319	845 309	-1 860 429	2 595 319
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Zmeny účtované na účte 491-Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	88 652 736	2 595 319	845 309	0	90 402 746

k individuálnej účtovnej zvierke zostavenej k 31. decembru 2023

Prehľad o pohybe vlastného imania za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2022
	Stav k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	71 524 700	0	0	0	71 524 700
Základné imanie nezapísané do obchodného registra	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	8 301 115	0	0	171 465	8 472 580
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 126 916	0	0	822 802	5 949 718
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	1 714 647	2 705 738	720 380	-994 267	2 705 738
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Zmeny účtované na účte 491-Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	86 667 378	2 705 738	720 380	0	88 652 736

1. Vlastné imanie

Vlastné imanie Spoločnosti k 31.12.2023 predstavovalo 90 402 746 EUR, z toho:

- základné imanie vo výške 71 524 700 EUR tvorí 1 487 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 48 100 EUR, akcie sú listinnými akciami na meno a nie sú verejne obchodovateľné ani kótované na organizovanom trhu cenných papierov,
- zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov vo výške 8 743 153 EUR,
- výsledok hospodárenia z minulých rokov vo výške 7 539 574 EUR,
- výsledok hospodárenia za bežné obdobie vo výške 2 595 319 EUR.

Vlastné imanie vzrástlo v roku 2023 o 1 750 010 EUR (v roku 2022 o 1 985 358 EUR).

Účtovná jednotka v účtovnom období 2023 netvorila kapitálové fondy z príspevkov.

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 2 705 738 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	808 781
Prídel do sociálneho fondu	36 527
Prídel do zákonného rezervného fondu	270 574
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	1 589 856
Spolu	2 705 738

Všetky akcie boli riadne splatené formou nepeňažného vkladu do základného imania a rezervného fondu.

2. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Základné imanie tvorí 1487 akcií s menovitou hodnotou 48 100 EUR. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2023 je vo výške 2 595 319 EUR (výsledok hospodárenia za rok 2022 bol vo výške 2 705 738 EUR). Zisk na akciu predstavuje 1 745 EUR (za rok 2022 predstavoval zisk na akciu 1 820 EUR).

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 2 595 319 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do zákonného rezervného fondu 259 532 EUR,
- prídel do sociálneho fondu 35 037 EUR,
- vyplatené dividendy 0 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 2 300 750 EUR.

Čl. X

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania (v EUR) k 31.12.2023

Spoločnosť pre skladovanie, a.s.

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie 31.12.2023	Minulé obdobie 31.12.2022
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		
	Zisk (+)	3 413 328	3 541 264
	Strata (-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	1 694 299	2 188 675
	A.1.1. Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	2 273 408	2 316 921
	A.1.2. Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)	0	28 997
	A.1.3. Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+ -)		
	A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		0
	A.1.5. Zmena stavu opravných položiek (+ -)	-29 907	-73 923
	A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+ -)	1 142	-1 034
	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 (-)	-550 344	-82 286
	A.1.10. Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. zvierka (-)		
	A.1.11. Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. zvierka (+)		
	A. 1.12. a) Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 - zisk (-)	0	0
	A. 1.12. b) Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 - strata (+)		
	A.1.13. Ostatné pol. nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia zbežnej činnosti (+ -)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	4 305 729	-119 233
	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+ -)	-327 493	-73 246
	A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+ -)	4 633 172	-45 935
	A.2.3. Zmena stavu zásob (+ -)	50	-52
	A.2.4. Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (+ -)		0
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A1 + A2)	9 413 356	5 610 706
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	335 202	598
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-808 781	-697 233
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A1 až A6)	8 939 775	4 914 071
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa	-249 711	-477 299

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie 31.12.2023	Minulé obdobie 31.12.2022
	začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (Z/S + A1 až A9)	8 690 064	4 436 772
B.			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-27 600	-43 704
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 (+)	0	0
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B1 až B20)	-27 600	-43 704
C.			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C1.1. až C1.8.)	-36 527	-23 148
	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 účt. jednotkou (-)		
	C.1.7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
	C.1.8. Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)	-36 527	-23 148

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie 31.12.2023	Minulé obdobie 31.12.2022
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1 až C.2.10.)	0	0
	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 zahr. 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 zahr. 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. 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.2.9. 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 zo 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 invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.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 (C.1. až C.9.)	- 36 527	-23 148
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+ -) (A + B + C)	8 625 937	4 369 920
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+ -)	33 094 454	28 724 534
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+ -)	41 720 391	33 094 454
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+ -)		0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+ -)	41 720 391	33 094 454