

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 31. 12. 2008

IČO 36002071	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená <i>(vyznačí sa x)</i>	Za obdobie od Mesiac Rok Mesiac Rok od 1 2008 do 12 2008
-----------------	---	--	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky VUP, a.s.	
Právna forma akciová spoločnosť	
Obchodný register Okresný súd Trenčín, Oddiel:Sa, Vložka:313/R	
Dátum založenia 1. 5. 1996	Dátum vzniku 5. 5. 1996

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica Nábrežná	Číslo 4
PŠČ 97104	Obec Prievidza
Telefón 046 / 5430841	Fax 046 / 5430261
Email vup@vupas.sk	

Zostavené dňa 6. 3. 2009	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva :
Schválené dňa			

Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

Predmet činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od

Komentár :

Výskum a vývoj petrochemických a iných organických a anorganických syntéz a procesov, chemických špecialít a produktov malotonážnej chémie, servisná a expertízna činnosť v oblasti ekológie, služby analytickej chémie, výroba chemických produktov, kozmetických, saponátových, čistiacich a leštiacich výrobkov.

Vykonávané od 5. 5. 1996.

Štruktúra zamestnancov

Údaje o priemernom počte zamestnancov

- počet zamestnancov spolu : 123
- počet vedúcich zamestnancov : 17

Ručenie spoločnosti

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená ako :

- riadna

Účtovná závierka bola zostavená :

- dňa : 6. 3. 2009 za obdobie od 1.2008 do 12.2008

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená :

- dňa : 17. 6. 2008, schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

Orgány spoločnosti

Orgány spoločnosti

Orgán spoločnosti	Druh
Valné zhromaždenie	Schvaľovací
Predstavenstvo	Štatutárny
Dozorná rada	Kontrolný

Zoznam členov orgánov

Orgán	Meno a priezvisko	Funkcia
Predstavenstvo	Ing. Miroslav Kavala, Csc.	predseda predstavenstva
Predstavenstvo	Ing. Ladislav Komora, CSc.	podpredseda predstavenstva
Predstavenstvo	Ing. Tibor Dérer, CSc.	člen predstavenstva
Predstavenstvo	Ing. Zuzana Jančurová	člen predstavenstva
Predstavenstvo	Ing. Imrich Štovčík	člen predstavenstva do 19.2.2008
Predstavenstvo	Ing. Miloň Micka, CSc.	člen predstavenstva od 17.6.2008
Dozorná rada	RNDr. Mária Matušková	predsedkyňa dozornej rady
Dozorná rada	Ing. Miloň Micka, CSc.	člen dozornej rady do 17.6.2008
Dozorná rada	Mária Fecková	člen dozornej rady
Dozorná rada	Ing. František Halmo, CSc.	člen dozornej rady od 17.6.2008

Príjmy a výhody členov orgánov spoločnosti

Orgán spoločnosti	Položka	Hodnota	Komentár
Predstavenstvo	Príjmy zo závislej činnosti	204	
Dozorná rada	Príjmy zo závislej činnosti	84	

Štruktúra vlastníkov - akcionári

Vlastníci	Podiel na ZI tis. Sk	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Komentár
Petrochémia. a. s.	65445	97	97	
Mgr. Milan Kristín	1923	2,85	2,85	
Mgr. Adrián Vološin	100	0,15	0,15	
	67468	100	100	

Konsolidovaný celok

Konsolid. účt. jednotka, ktorá zostavuje konsolid. účt. závierku za všetky skupiny účt. jednotiek konsolid. celku, pre ktorú je účt. jednotka konsolid. účt. jednotkou

Materskou účtovnou jednotkou je spoločnosť Petrochémia, a.s., Nábřežná 4, 971 01 Prievidza. V zmysle § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Účtovné metódy a zásady

Predpoklad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka nevykonala zmeny používaných zásad a účtovných metód.

Spôsob ocenenia

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	4

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	13

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok	Vlastné náklady	13

Dlhodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Podielové CP a podiely v dcérskej účt.jednotke	Obstarávacia cena	24
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Obstarávacia cena	26
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Menovitá hodnota	27

Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Materiál obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	34
Tovar obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	39

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	Vlastné náklady	35
Výrobky	Vlastné náklady	37

Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobé pohľ., odložená daňová pohľ.	Menovitá hodnota	47
Pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	49
Daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	54
Iné pohľadávky	Menovitá hodnota	55

Krátkodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze	Menovitá hodnota	57
Účty v bankách	Menovitá hodnota	58

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období	Obstarávacia cena	63
Príjmy budúcich období	Menovitá hodnota	14

Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Rezervy	Menovitá hodnota	87
Dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	91
Krátkodobé záväzky	Menovitá hodnota	102
Bankové úvery a výpomoci	Menovitá hodnota	112

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Výdavky budúcich období	Obstarávacia cena	117
Výnosy budúcich období	Menovitá hodnota	118

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Samostatné hnutelné veci-dopr. prostriedky	Obstarávacia cena	16

Daň z príjmov

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daň z príjmov odložená	Menovitá hodnota	101

Odpisový plán**Dlhodobý nehmotný majetok**

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	5	Časová	Lineárne		
Oceniteľné práva	8	Časová	Lineárne		

Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	30	Časová	Lineárne	3,34%	1/20
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0	Časová	Lineárne	podľa odpisového plánu	1/4, 1/6, 1/12

Dotácie na obstaranie majetku

Druh	Ocenenie v tis. Sk	Komentár
Samostatné hnutelné veci - prístroje	1751	Dotácia poskytnutá z NARMSP

Údaje o aktívach**Údaje o zložkách majetku****Dlhodobý nehmotný majetok**

Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 31.12.
Softvér	7	Ocenenie	191	71	0	0	262
	7	Oprávky	184	15	0	0	199
	7	Zostatková cena	7	71	0	15	63
Oceniteľné práva	8	Ocenenie	3523	965	0	0	4488
	8	Oprávky	1532	368	0	0	1900

	8	Zostatková cena	1991	965	0	368	2588
--	---	-----------------	------	-----	---	-----	------

Dlhodobý hmotný majetok

Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 31.12.
Budovy a stavby	15	Ocenenie	57986	0	0	9	57977
	15	Oprávky	35605	1842	0	9	37438
	15	Zostatková cena	22381	0	0	1842	20539
Samostatné hnut.veci a súbory hnutelných vecí	16	Ocenenie	35559	4726	0	1003	39282
	16	Oprávky	31808	1951	0	1003	32756
	16	Zostatková cena	3751	4726	0	1951	6526
Ostatný dlhodobý majetok	19	Ocenenie	836	0	0	0	836
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	20	Ocenenie	4218	5131	0	4721	4622
Pozemky	14	Ocenenie	1299	0	0	104	1195

Dlhodobý finančný majetok

Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 31.12.
Podielové CP a podiely v dc. ÚJ	24	Ocenenie	0	210	0	0	210
Ostatné dlhodobé CP a podiely	26	Ocenenie	26	0	0	1	25
	26	Opravné položky	0	2	0	0	2
	26	Zostatková cena	26	0	0	3	23
Pôžičky ÚJ v konsol. celku	27	Ocenenie	2350	6050	0	2350	6050
Pôž.ÚJ v kons.celku splat.do 1 r.	29	Ocenenie	2550	2350	0	2250	2350

Zásoby

Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 31.12.
Materiál	34	Ocenenie	6967	21935	0	23129	5773
Nedokonč.výroba a polotovary	35	Ocenenie	1195	3514	0	4356	353
Výrobky	37	Ocenenie	5449	67097	0	66284	6262
Tovar	39	Ocenenie	465	636	0	583	518

Krátkodobý finančný majetok

Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 31.12.
Peniaze	57	Ocenenie	187	4042	0	4164	65
Účty v bankách	58	Ocenenie	2560	82350	0	83743	1167

Krátkodobé pohľadávky

Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 31.12.
Pohľadávky z obchodného styku	49	Ocenenie	18484	72035	0	80337	10182
	49	Opravné položky	419	19	0	0	438
	49	Zostatková cena	18065	72016	0	80337	9744
Daňové pohľadávky	54	Ocenenie	8262	15130	0	15270	8122
Iné pohľadávky	55	Ocenenie	351	2112	0	1819	644

Dlhodobé pohľadávky

Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 31.12.
Odložená daňová pohľadávka	47	Ocenenie	1786	1689	0	14	3461

Štruktúra finančného majetku**Dlhodobý finančný majetok****Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe**

Názov a sídlo spoločnosti	Ocenenie k 31.12.	Oceňovací rozdiel	Menovitá hodnota	Podiel na ZI	Výška VI	Výsledok hospodárenia
EXPORT-IMPORT VUP, Ukrajina	210	0	0	99%	0	0
SPOLU	210	0	0		0	0

Komentár :

Výška ZI je 70 973,74 UAH.

Ostatné dlhodobé cenné papiere a vklady a ostatný finančný majetok

Tuzemské cenné papiere - 2 ks Chémia, a. s., menovitá hodnota 400,- Sk, hodnota spolu 800,- Sk.
Zahraničné cenné papiere - 1 ks akcia Technoexport, a. s., Praha, menovitá hodnota 20 000,- CZK.
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky boli vypočítané kurzové rozdiely, ktoré sú súčasťou reálneho ocenenia.

Pôžičky podnikom v konsolidovanom celku

Názov a sídlo spoločnosti	Stav k 31.12.	Opravná položka	Finančný výnos
Petrochémia, a. s.	8400	0	360
SPOLU	8400	0	360

Poistenie majetku**Poistenie dlhodobého majetku**

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná sur v bežnom období
pre prípad poškod.,zničenia vecí vodou z vodovodných zariadení	hnutel'ný a nehnuteľný majetku	výška poistenia je 0,15-0,36 promile	
pre prípad poškod.,zničenia vecí živelnou udalosťou	hnutel'ný a nehnuteľný majetku	výška poistenia je 2,4-3,2 promile	
pre prípad škôd spôsobených krádežou	hnutel'ný majetok	výška poistenia je 2-6 promile	
pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov a zariadení	hnutel'ný majetok	výška poistenia je 6,3-16,2 promile	
povinné a havarijné poistenie	motorové vozidlá		
SPOLU			

Poistenie zásob

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
pre prípad poškod.,zničenia vecí živelnou udalosťou	materiál na sklade,nedokon.výroba, výrobky	výška poistného je 3,2 promile	25	28
poškod.,zničenia vecí vodou z vodovodn.zar.	materiál na sklade,nedokon.výroba, výrobky	výška poistného je 1,8 promile	14	9
pre prípad krádeže	materiál na sklade,nedokon.výroba, výrobky	výška poistného je 2-6 promile	16	30
SPOLU			55	67

Ďarchy a zabezpečenie majetku**Dlhodobý hmotný majetok**

Názov	Ďarcha v bežnom období	Ďarcha v minulom období	Komentár	Riadok
Nehnutel'ný majetok	Záložné právo	Záložné právo	zabezpečenie úveru	
Hnutel'ný majetok	Záložné právo	Záložné právo	zabezpečenie úveru	

Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

Zásoby

Účtovná jednotka nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nimi nakladať.

Pohľadávky - Ťarchy

Účtovná jednotka nevlastní pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo ani obmedzené právo s nimi nakladať.

Pohľadávky - Zabezpečenie

Účtovná jednotka neeviduj pohľadávky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Náklady na výskum a vývoj

Projekt	Aktivované náklady na vývoj (A)	Neaktivované náklady na vývoj (N)	Náklady na výskum (N)	Komentár
	0	0	0	
	0	0	0	
Príprava rozvojových programov	0	0	1776	
Vysokoučinné katalyzátory pre polyuretány	0	0	916	
Dietanolamid kyseliny adipovej	0	0	1458	
Výskum výroby kolamínfosfátu	0	0	1250	
Výskum výroby 4-brom-1-buténu a vyšších brombuténov	0	0	1065	

Výskum prípravy metylesterov karboxylových kyselín	0	0	1380	
Substitúcia vulkan.čínidiel a zmäkčovadiel	0	0	325	
Náhrada toxického hydrazínu menej škodl.látkami	0	0	310	
SPOLU	0	0	8480	

Nehnutelnosti nezapísané na liste vlastníctva

Účtovná jednotka nevlastní také nehnuteľnosti, pri ktorých nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností.

Ocenenie finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Druh	Ocenenie k 31.12.	Vplyv na VH	Vplyv na VI	Spôsob určenia ceny	Komentár
Podielové CP EXPORT-IMPORT, UA	210	0	-105		
Akcia Chémia, a. s.	1	0	0		
Akcia Technoexport, a.s. Praha	24	0	-3		

Komentár :

Vzhľadom k tomu, že objektívne nie je možné určiť reálnu hodnotu cenných papierov a náklady na získanie informácie o ich reálnej hodnote by prevýšili prínosy plynúce z týchto informácií, účtovná jednotka považuje menovitú hodnotu akcií za ich reálnu hodnotu. K cennému papieru Technoexport znejúcemu na cudziu menu bol vypočítaný kurzový rozdiel ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Kurzový rozdiel je súčasťou reálneho ocenenia.

Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok vykazovaný v súvahe:

Peniaze r. 57 hodnota k 31.12.2008 65 tis. Sk

Účty v bankách r. 58 hodnota k 31.12.2008 1 167 tis. Sk

K zostatku hotovosti v cudzej mene a k zostatku na bankovom účte v cudzej mene boli vypočítané kurzové rozdiely k 31.12. 2008 kurzom vyhláseným NBS resp. konverzným kurzom: kurzová strata v hodnote 206 tis.

Vyčíslenie kurzových rozdielov znížilo výsledok hospodárenia o 206 tis.

Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravnú položku k nadobudnutému majetku.

Zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Veková štruktúra pohľadávok

Druh	Do lehoty splatnosti (v bežnom období)	Po lehote splatnosti (v bežnom období)	Do lehoty splatnosti (v minulom období)	Po lehote splatnosti (v minulom období)
Pohľadávky z obchodného styku	2784	6960	4285	13780
Daňové pohľadávky	0	8121	141	8121
Iné pohľadávky	51	593	231	120
Odložená daňová pohľadávka	3461	0	1786	0
SPOLU	6296	15674	6443	22021

Vlastné imanie**Štruktúra základného imania**

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Akcie na dotučiťeľa	1	67468	67468	67468	
SPOLU	1	67468	67468	67468	

Komentár :

Práva spojené s akciou: hlasovacie právo, právo podieľať sa na riadení spoločnosti, na zisku a na likvidačnom zostatku po zrušení spoločnosti, právo byť volený do orgánov spoločnosti, nazerať do zápisníc zo zasadnutia dozornej rady.

Upísané ZI (nezapísané)

Účtovná jednotka nemá upísané základné imanie, ktoré je nezapísané.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku

Rozdelenie hospodárskeho výsledku	(+) Zisk / (-) Strata (v bežnom období)	(+) Zisk / (-) Strata v minulom období
Hospodársky výsledok	-6322	-6860
Zákonný rezervný fond	0	697
Neuhradená strata minulých rokov	0	5612
Nerozdelený zisk minulých období	0	551
SPOLU	-6322	0

Vlastná účasť na základnom imaní**Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou**

Položka	Hodnota	Podiel %
Petrochémia, a.s.	65445	97
SPOLU	65445	97

Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené inou účtovnou jednotkou, v ktorej je účtovná jednotka ovládanou osobou

Názov účtovnej jednotky	Hodnota	Podiel %
Petrochémia, a.s. - materská spoločnosť	65445	97
SPOLU	65445	97

Zisk alebo strata účtovaná priamo do vlastného imania

Z dôvodu reálneho ocenenia podielových cenných papierov znejúcich na cudziu menu v dcérskej účtovnej jednotke EXPORT-IMPORT UA a akcie znejúcej na cudziu menu Technoexport boli účtované oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín a zmena reálnej hodnoty majetku znížila hodnotu kapitálových fondov o 108 tis.

Prehľad zmien vlastného imania

Položka	Stav k 1.1.	Zvýšenie	Zníženie	Stav k 31.12.	Komentár
Hospodársky výsledok	-6860	0	0	-6322	
Dividendy	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	0	5612	0	-5612	
Nerozdelený zisk minulých období	551	0	551	0	
ZI zapísané do OR	67468	0	0	67468	
ZI nezapísané do OR	0	0	0	0	
Vlastné akcie a podiely	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	
Rezervný fond	796	0	697	99	
Kapitálové fondy	-229	0	109	-338	
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do hospodárskeho výsledku	0	0	0	0	
SPOLU	61726	5612	1357	55295	

Cudzie zdroje

Rezervy

Krátkodobé rezervy

Krátkodobé rezervy	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.	Rok rozpustenia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a prislúchajúce odvody	836	0	836	0	143	2009
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	7	7	4	0	10	2009
SPOLU	843	7	840	0	153	

Veková štruktúra záväzkov

Druh	Splatné do 1 roka (v bežnom období)	Splatné od 1 do 5-tich rokov (v bežnom období)	Splatné viac ako 5 rokov (v bežnom období)	Po splatnosti (v bežnom období)	Splatné do 1 roka (v minulom období)	Splatné od 1 do 5-tich rokov (v minulom období)	Splatné viac ako 5 rokov (v minulom období)	Po splatnosti (v minulom období)
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	1451	0	0	3756	2114	0	0	3644
Nevyfakturované dodávky	159	0	0	0	27	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	1617	0	0	0	1766	0	0	0
Záv.zo sociálneho a zdravotného poisť.	1039	0	0	0	1089	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	310	0	0	0	182	0	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	375	0	0	0	766	186	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	134	0	0	187	0	0	0
Záväzky z nájmu	872	1078	0	0	202	649	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1026	0	0	0	0	796	0
Kontokorentný prevádzkový úver	11722	0	0	0	11594	0	0	0
SPOLU	17545	2238	0	3756	17927	835	796	3644

Zabezpečenie záväzkov

Zabezpečenie záväzkov je uvedené pri finančných výpomociach.

Sociálny fond

Položka	Hodnota
Stav k 1.1.	186
Tvorba - 0,06+0,5 % z hrubých miezd	240
Príspevok na stravovanie	100
Príspevok na rekreácie	34

Príspevok na cestovné	120
Príspevok rekondičné programy	2
Sociálna výpomoc	18
Príspevok na šport	7
Ostatné čerpanie	11
Stav k 31.12	134

Emitované dlhopisy

Účtovná jednotka dlhopisy nevydala.

Finančné výpomoci

Charakter	Mena	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Hodnota v Sk	Úrok %	Splatnosť	Zabezpečenie
Prevádzkový kontokorentný úver	SKK	11722	11594	11722	5,6	30.3.2009	hnut.a nehnut.majetok
Zmluva o Autokredite	SKK	187	274	187	29,2	27.9.2010	hnut. majetok
Investičný úver	SKK	629	0	629	0	31.5.2011	nehnutelnosť

Komentár :

Pri investičnom úvere je úrok vo výške 6M BRIBOR + 2% p.a.

Deriváty

Významné položky derivátov

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok zabezpečený derivátmi.

Údaje o ostatných aktívach a pasívach

Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období

Položka	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Predplatné na časopisy a odbornú literatúru	9	34	
Poistenie	52	52	poistenie vozidiel, colného dlhu
Ostatné NBO	39	40	
SPOLU	100	126	

Výnosy budúcich období

Položka	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
zriadenie vecného bremena	75	0	
projekt NARMSP-investičná dotácia	1515	0	
SPOLU	1590	0	

Príjmy budúcich období

Položka	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
nevyfaktúrované výkony r. 2008	21	18	fakturácia stočné, služby za telefón
SPOLU	21	18	

Výdaje budúcich období

Položka	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
výdavky na audit	30	30	
úrok z omeškania	0	10	
ostatné výdavky BO	0	3	
SPOLU	30	43	

Odložená daň**Odložená daň (+) pohľadávka / (-) záväzok**

Položka	Daňový rozdiel bežného obdobia	Sadzba dane	Odložená daň	Odložená daň uplatnená v nákladoch (592+594)	Odložená daň uplatnená v imaní	Odložená daň (481)	Korekcia pri zmene sadzby
Dlhodobý majetok	5400	19	1026	230	0	1026	0

Úrok z omešk. - nezaplatený	171	19	-32	-32	0	-32	0
čerpanie inv. dotácie-rozdiel	202	19	-38	-38	0	-38	0
Úrok z omeškani a-zaplatený	72	19	14	14	0	14	0
Možnosť umorenia daň. straty	8514	19	-1618	-1618	0	-1618	0
Mož.umo r.daň straty r.2007	0	0	0	0	0	-1712	0
úrok z omeškani a-nezaplat.	0	0	0	0	0	-14	0
tvorba opravných položiek	0	0	0	0	0	-60	0

Komentár :

Položka č. 8 je z roku 2004 k tvorbe opravných položiek k pohľadávkam

Položka č. 7 je z roku 2007 k nezaplatenému úroku z omeškania.

Položky, ku ktorým nebola odložená dan účtovaná

Daň bola účtovaná pri všetkých prechodných položkách.

Daň z príjmu

Účtovná jednotka dosiahla za účtovné obdobie účtovnú aj daňovú stratu, preto splatná daň z príjmov je 0.

Z dôvodu rozdielnej hodnoty daňovej a účtovnej ZC dlhodobého majetku bol zaúčtovaný odložený daňový záväzok vo výške 230 tis.

Z titulu možnosti umorovania daňovej straty v budúcich obdobiach a iných prechodných položkách bola účtovaná odložená daňová pohľadávka vo výške 1 675 tis.

Odložená daň bola vykázaná vo Výkaze ziskov a strát v hodnote - 1445 tis. a znížila dosiahnutú účtovnú stratu za účtovné obdobie.

Podsúvahová evidencia

Položka	Hodnota	Komentár
Materiál v CO sklade	117	Zásoby CO

Majetok vo výpožičke	51	Výpožička majetku z MH SR
Prenajatý majetok - Petrochémia a.s.	791	VT, prístroje

Budúce možné záväzky

Účtovná jednotka nepredpokladá budúce možné záväzky, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Budúce práva

Účtovná jednotka nepredpokladá budúce práva, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Budúce povinnosti

Účtovná jednotka nepredpokladá budúce povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Spriaznené osoby

Zoznam spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Vzťah k účtovnej jednotke	Komentár
Petrochémia. a. s.	materská spoločnosť	
Mgr. Adrián Vološin	akcionár	
Mgr. Milan Kristín	akcionár	
Ing. Miroslav Kavala, CSc.	predseda predstavenstva	
Ing. Ladislav Komora, CSc.	podpredseda predstavenstva	
Ing. Tibor Dérer, CSc.	člen predstavenstva	
Ing. Zuzana Jančurová	členka predstavenstva	
Ing. Imrich Štovčík	člen predstavenstva do 19.2.2008	
Ing. Miloň Micka, CSc.	člen predstavenstva od 17.6.2008	
	člen dozornej rady do 17.6.2008	
RNDr. Mária Matušková	predsedkyňa dozornej rady	
Mária Fecková	členka dozornej rady	
Ing. František Halmo, CSc.	člen dozornej rady od 17.6.2008	

Významné transakcie medzi spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Hodnota transakcie	Komentár
Petrochémia. a. s.	3500	poskytnutá pôžička
	360	úroky z poskytnutej dlhodobej pôžičky
	1772	tržby z predaja výrobkov a poskytnutých služieb
	673	obstaraný majetok a zásoby
	235	náklady na prijaté služby - prenájom

Komentár :

Predaj vlastných výrobkov predstavuje 3,43 % z celkového objemu tržieb za vlastné výrobky. Vzájomné obchody boli ocenené obvyklými cenami používanými v obchodnom styku. Výška úrokovej sadzby z poskytnutej pôžičky bola na úrovni sadzieb v komerčných bankách.

Rekapitulácie podľa jednotlivých druhov transakcie

Spriaznená osoba	Hodnota transakcie	Komentár
	0	

Vplyv uvedených transakcií na aktíva, pasíva a výsledok hospodárenia

Prijaté úroky z poskytnutej dlhodobej pôžičky zvýšili výsledok hospodárenia o 360 tis. Sk. Poskytnutím pôžičky sa znížili pohľadávky z obchodného styku.

Operácie uskutočnené po dni zostavenia závierky

Po dni zostavenia závierky neboli uskutočnené iné operácie.

Iné aktíva a pasíva**Podmienené záväzky**

Účtovná jednotka nepredpokladá.

Podmienené záväzky voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nepredpokladá.

Podmienený majetok

Účtovná jednotka nevlastní podmienený majetok.

Údaje o nákladoch a výnosoch**Tržby**

Tržby za	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Kyselina DMPA	13407	33614	chemický výrobok
HEH	4003	5413	chemický výrobok
Masážne a diagnostické gély	9593	10085	
Phytanola	6446	6768	kozmetický výrobok
Biela perla	4007	2674	kozmetický výrobok
Agniban	0	270	chemický výrobok
Vinapor	355	1151	plastifikátor do stavebných hmôt
Čisté chemikálie	3086	2094	
Weldex	1301	1631	prostriedok na zváranie
MUK	658	616	surovina na výrobu liečiv
Iné výrobky	6235	6144	
Tržby za riešenie výskumných úloh	1649	3361	služby
Tržby za nájomné	1917	1878	služby
Tržby za merania a analýzy	2092	1555	služby
Tržby za iné služby	1218	1249	telekomunik.služby,dopravné,
Tržby za predaný tovar	382	409	tovar v maloobchode
SPOLU	56349	78912	

Komentár :

Hlavné oblasti odbytu výrobkov v tis. Sk

Slovenská republika	34 652
Holandsko	5 638
Španielsko	4 013
Poľská republika	2 758
Rakúsko	355
Belgicko	1 157
Česká republika	241
Veľká Británia	277

Oblasti odbytu služieb v tis. Sk:

Slovenská republika	4 426
Švédsko	1 649
Nemecko	409
USA	203
Holandsko	86
Veľká Británia	43
Česká Republika	56
Belgicko	4

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Vnútroorganizačné zásoby - netto	Riadok	Stav k 1.1.	Stav k 31.12	Rozdiel
Nedokončená výroba a polotovary	S035	1195	353	-842
Výrobky	S037	5449	6262	813
		6644	6615	-29

Komentár :

Vzniknutý rozdiel medzi údajom z výkazu ziskov a strát z riadku 6 je len z dôvodu zaokrúhľovania(29, resp. -30)

Aktivácia nákladov

Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Aktivácia materiálu	586	236	aktivácia výrobkov na materiál do spotreby
Aktivácia tovaru	327	219	aktivácia výrobkov na tovar v predajni
SPOLU	913	455	

Náklady na poskytnuté služby

Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Opravy a udržiavanie	382	648	
Cestovné náklady	143	258	
Náklady na reprezentáciu	9	24	
Prenájmy	1412	2719	
Náklady na dopravné služby	489	832	
Telekomunikačné služby	568	579	
Stočné	356	315	
Mechanické čistenie odpadových vôd	411	390	
Náklady na reklamu	43	87	
Ostatné služby	1812	1492	
SPOLU	5625	7344	

Náklady na audítorské a súvisiace služby

Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom boli vo výške 30 tis. Sk. Iné súvisiace služby neboli účtovnej jednotke audítorom poskytnuté.

Ostatné výnosy a náklady z hospodárskej činnosti**Opis ostatných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**

Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Čerpanie dotácie zo ŠR-APVV	10311	7284	dotácie na výskumnú činnosť
Čerpanie fin.príspevku zo ŠF EÚ a MH SR	0	4185	finančné prostriedky z MH SR neboli použité
Refundácia nákladov	222	217	
Ostatné výnosy z hosp.činnosti	98	189	
Likvidácia poisťnej udalosti	106	408	
Čerpanie investičnej dotácie	236	0	
Tržby z predaja dlhodobého majetku	6386	173	
Tržby z predaja materiálu	27	76	
Náhrada za ostatné pokuty a penále	0	376	
SPOLU	17386	12908	

Opis ostatných položiek nákladov z hospodárskej činnosti

Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Príspevky PO nevypl.zo zákona	96	98	
Neodpočítaná DPH	0	13	
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	58	47	nevýznamné položky
Zostatková cena predaného dlh.majetku	105	0	
Predaný materiál	18	57	
Úroky z omeškania	197	235	
Ostatné pokuty a penále	51	394	
Manká a škody na zásobách	0	114	
SPOLU	525	958	

Výnosy a náklady z finančnej činnosti**Opis ostatných položiek výnosov z finančnej činnosti**

Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Úroky z dlhodobej pôžičky	360	356	pôžička poskytnutá spriaznenej osobe

Prijaté bankové úroky	5	6	
SPOLU	365	362	

Opis ostatných položiek nákladov z finančnej činnosti

Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Poistenie majetku	466	466	
Poistenie motorových vozidiel	207	192	
Bankové poplatky	153	189	
Poistné iné	49	44	poistenie colného dlhu, zahraničnej prepravy
Ostatné finančné náklady	24	34	
Bankové úroky a z pôžičky	794	637	
Leasingový úrok	143	93	
SPOLU	1836	1655	

Kurzové zisky a straty

Položka	Spolu	Účtované k 31.12.	Komentár
Kurzové zisky	101	3	
Kurzové straty	744	217	

Výnosy a náklady z mimoriadnej činnosti

Opis položiek výnosov z mimoriadnej činnosti

Účtovná jednotka neúčtovala o výnosoch z mimoriadnej činnosti.

Opis položiek výnosov z mimoriadnej činnosti týkajúcich sa minulých období

Účtovná jednotka neúčtovala o výnosoch z mimoriadnej činnosti týkajúcich sa minulých období.

Opis položiek nákladov z mimoriadnej činnosti

Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch z mimoriadnej činnosti.

Opis položiek nákladov z mimoriadnej činnosti týkajúcich sa minulých období

Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch z mimoriadnej činnosti týkajúcich sa minulých období.

