

## POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 30. 6. 2009
---------------

IČO 36002071	Účtovná závierka	x	Účtovná závierka	Za obdobie od			
	riadna		zostavená	Mesiac	Rok	Mesiac	Rok
	mimoriadna		schválená	od 1	2009	do 6	2009
	x prieběžná		(vyznačí sa x)				

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

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

Zostavené dňa 15. 7. 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

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 : 102
- počet vedúcich zamestnancov : 14

### Ručenie spoločnosti

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

### Účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená ako :

- priebežná

Účtovná závierka bola zostavená :

- dňa : 15. 7. 2009 za obdobie od 1.2009 do 6.2009

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená :

- dňa : 18. 6. 2009, 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. Miloň Micka, CSc.	člen predstavenstva
Dozorná rada	RNDr. Mária Matušková	predsedkyňa dozornej rady
Dozorná rada	Mária Fecková	člen dozornej rady
Dozorná rada	Ing. František Halmo, CSc.	člen dozornej rady

<b>Príjmy a výhody členov orgánov spoločnosti</b>			
Orgán spoločnosti	Položka	Hodnota	Komentár
Predstavenstvo	Príjmy zo závislej činnosti	3 585	
Dozorná rada	Príjmy zo závislej činnosti	1 394	

<b>Štruktúra vlastníkov - akcionári</b>				
Vlastníci	Podiel na ZI v EUR	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Komentár
Petrochémia. a. s.	2 172 119,55	97	97	
Mgr. Milan Kristín	63 824,37	2,85	2,85	
Mgr. Adrián Vološin	3 319,00	0,15	0,15	
	2 239 262,92	100	100	

## 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

<b>Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	3

<b>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	12

<b>Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok	Vlastné náklady	12

<b>Dlhodobý finančný majetok</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Podielové CP a podiely v dcérskej účt.jednotke	Obstarávacia cena	23
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Obstarávacia cena	25
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Menovitá hodnota	26

<b>Zásoby obstarané kúpou</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Materiál obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	33
Tovar obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	38

<b>Zásoby obstarané vlastnou činnosťou</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	Vlastné náklady	34
Výrobky	Vlastné náklady	36

<b>Pohľadávky</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobé pohľ., odložená daňová pohľ.	Menovitá hodnota	46
Pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	48
Daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	53
Iné pohľadávky	Menovitá hodnota	54
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ	Menovitá hodnota	49

<b>Krátkodobý finančný majetok</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze	Menovitá hodnota	56
Účty v bankách	Menovitá hodnota	57

<b>Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období	Obstarávacia cena	62

<b>Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Rezervy	Menovitá hodnota	89
Dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	94
Krátkodobé záväzky	Menovitá hodnota	105
Bankové úvery a výpomoci	Menovitá hodnota	116

<b>Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Výdavky budúcich období	Obstarávacia cena	120
Výnosy budúcich období	Menovitá hodnota	122

<b>Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Samostatné hnutelné veci-dopr. prostriedky	Obstarávacia cena	15

<b>Daň z príjmov</b>		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daň z príjmov odložená	Menovitá hodnota	104
Daň z príjmov splatná	Menovitá hodnota	53

### **Odpisový plán**

<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	5	Časová	Lineárne		
Oceniteľné práva	8	Časová	Lineárne		

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>					
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

## Údaje o aktívach

### Údaje o zložkách majetku

<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b>							
Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 30.6.
Softvér	6	Ocenenie	8 688	0	0	0	8 688
	6	Oprávky	6 595	237	0	0	6 832
	6	Zostatková cena	2 093	0	0	237	1 856
Oceniteľné práva	7	Ocenenie	148 960	0	0	0	148 960
	7	Oprávky	63 078	7980	0	0	71 058
	7	Zostatková cena	85 882	0	0	7980	77 902

<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>							
Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 30.6.
Budovy a stavby	14	Ocenenie	1 924 499	0	0	0	1 924 499
	14	Oprávky	1 242 733	30562	0	0	1 273 295
	14	Zostatková cena	681 766	0	0	30 562	651 204
Samostatné hnut. veci a súbory hnutel'nych vecí	15	Ocenenie	1 303 923	0	0	1 820	1 302 103
	15	Oprávky	1 087 307	30 979	0	1820	1 116 466
	15	Zostatková cena	216 616	0	0	30 979	185 637
Ostatný dlhodobý majetok	18	Ocenenie	27 762	0	0	0	27 762
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	19	Ocenenie	153 415	0	0	0	153 415
Pozemky	13	Ocenenie	39 659	0	0	0	39 659

<b>Dlhodobý finančný majetok</b>							
Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 30.6.
Podielové CP a podieľy v dc. ÚJ	23	Ocenenie	9 122	0	0	66	9 056
Ostatné dlhodobé CP a podieľy	25	Ocenenie	844	0	0	0	844
Pôžičky ÚJ v konsol. celku	26	Ocenenie	200 823	0	0	0	200 823
Pôž.ÚJ v kons.celku splat.do 1 r.	28	Ocenenie	78 006	0	0	0	78 006

<b>Zásoby</b>							
Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 30.6.
Materiál	33	Ocenenie	191 635	216 021	0	238448	169 208
Nedokonč.výroba a polotovary	34	Ocenenie	11 708	51 330	0	35 160	27878
Výrobky	36	Ocenenie	207 854	752 574	0	816 500	143 928
Tovar	38	Ocenenie	17 183	9 246	0	3 486	22 943

<b>Krátkodobý finančný majetok</b>							
Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 30.6.
Peniaze	56	Ocenenie	2 170	40 290	0	41 148	1 312
Účty v bankách	57	Ocenenie	38 753	1 823 323	0	1 764 366	97 710

<b>Krátkodobé pohľadávky</b>							
Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 30.6.
Pohľadávky z obchodného styku	48	Ocenenie	337 982	764 770	0	769 326	333 426

	48	Opravné položky	14 539	0	0	0	14 539
	48	Zostatková cena	323 443	764 770	0	769 326	318 887
Daňové pohľadávky	53	Ocenenie	269 598	207 955	0	356 885	120 668
Iné pohľadávky	54	Ocenenie	21 394	21 172	0	29 067	13 499

Dlhodobé pohľadávky							
Majetok	Riadok	Položka	Stav k 01.01.	Prírastky Tvorba	Prevody	Úbytky Zrušenie	Stav k 30.6.
Odložená daňová pohľadávka	46	Ocenenie	114 870	0	0	14	114 870

### Štruktúra finančného majetku

#### Dlhodobý finančný majetok

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe						
Názov a sídlo spoločnosti	Ocenenie k 30.6.	Oceňovací rozdiel	Menovitá hodnota	Podiel na ZI	Výška VI	Výsledok hospodárenia
EXPORT-IMPORT VUP, Ukrajina	9122	0	0	99%	0	0
SPOLU	9122	0	0		0	0

Výška ZI je 102 500,- UAH.

Ostatné dlhodobé cenné papiere a vklady a ostatný finančný majetok				
Druh	Ocenenie k 30.6.	Opravná položka	Menovitá hodnota	Finančný výnos
SPOLU	0	0	0	0

Tuzemské cenné papiere - 2 ks Chémia, a. s., menovitá hodnota 400,- Sk,(13,27756 EUR)  
Zahraničné cenné papiere - 1 ks akcia Technoexport, a. s., Praha, menovitá hodnota 20 000,- CZK.

<b>Pôžičky podnikom v konsolidovanom celku</b>			
Názov a sídlo spoločnosti	Stav k 30.6.	Opravná položka	Finančný výnos
Petrochémia, a. s.	278 829	0	7 807
SPOLU	278 829	0	7 807

### Poistenie majetku

<b>Poistenie dlhodobého majetku</b>				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
pre prípad poškod.,zničenia vecí vodou z vodovodných zariadení	hnuteľný a nehnuteľný majetku	výška poistenia je 0,15-0,36 promile	415	1 527
pre prípad poškod.,zničenia vecí živelnou udalosťou	hnuteľný a nehnuteľný majetku	výška poistenia je 2,4-3,2 promile	2 556	199
pre prípad škôd spôsobených krádežou	hnuteľný majetok	výška poistenia je 2-6 promile	1 635	963
pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov a zariadení	hnuteľný majetok	výška poistenia je 6,3-16,2 promile	4 518	2 954
povinné a havarijné poistenie	motorové vozidlá		2 448	3 087
SPOLU			11 572	8 730

<b>Poistenie zásob</b>				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
pre prípad poškod.,zničenia vecí živel.udalosť.	materiál na sklade,nedokon.výroba, výrobky	výška poistného je 3,2 promile	443	465
poškod.,zničenia vecí vodou z vodovodn.zar.	materiál na sklade,nedokon.výroba, výrobky	výška poistného je 1,8 promile	275	100
pre prípad krádeže	materiál na sklade,nedokon.výroba, výrobky	výška poistného je 2-6 promile	830	697
SPOLU			1 548	1 262

### 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 - Ďarchy

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
Príprava rozvojových programov	0	0	31 730	
Výskum výroby kolamínfosfátu	0	0	30 531	

Výskum výroby 4-brom-1-buténu a vyšších brombuténov	0	0	24 187	
Výskum prípravy metylesterov karboxylových kyselín	0	0	36 228	
Substitúcia vulkan.činiel a zmäkčovadiel ....	0	0	21 334	
Náhrada toxického hydrazínu menej škodl.látkami .....	0	0	25 544	
<b>SPOLU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169 554</b>	

#### Nehnutelnosti nezapísané na liste vlastníctva

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

#### Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok vykazovaný v súvahe:

Peniaze r. 56                      hodnota k 30.6.2009      1 312 EUR  
 Účty v bankách r. 57          hodnota k 30.6.2009      97 710 EUR

#### Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka	Dôvod tvorby	Hodnota	Oprávk v bežnom období	Oprávk v minulom období	Komentár
<b>SPOLU</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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	114 363	215 071	263 958	335 690

Iné pohľadávky	9 095	4 404	11 651	0
Odložená daňová pohľadávka	114 870	0	59 284	0
SPOLU	238 328	219 475	334 893	335 690

### Vlastné imanie

#### Štruktúra základného imania

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Akcie na dotučiteľa	1	67 468	67 468	67 468	
SPOLU	1	67 468	67 468	67 468	

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)

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
SPOLU	0	0	0	0	

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	-251 432	10 987
Zákonný rezervný fond	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0
Nerozdelený zisk minulých období	0	0
SPOLU	-251 432	10 987

### Vlastná účasť na základnom imaní

#### 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	65 445	97
SPOLU	65 445	97

<b>Prehľad zmien vlastného imania</b>					
Položka	Stav k 1.1.	Zvýšenie	Zníženie	Stav k 30.6.	Komentár
Hospodársky výsledok	-209 860	-251 432	-209 860	-251 432	
Dividendy	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	186 284	209 860	0	39 614	
Nerozdelený zisk minulých období	0	0	0	0	
ZI zapísané do OR	2 239 527	0	0	2 239 527	
ZI nezapísané do OR	0	0	0	0	
Vlastné akcie a podiely	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	
Rezervný fond	3 298	265	0	3 563	
Kapitálové fondy	-11 213	0	0	-11 213	
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do hospodárskeho výsledku	0	0	0	0	
<b>SPOLU</b>	<b>2 208 036</b>	<b>-41 307</b>	<b>-209 860</b>	<b>2 020 059</b>	

### Cudzie zdroje

### Rezervy

<b>Krátkodobé rezervy</b>						
Krátkodobé rezervy	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.6.	Rok rozpustenia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a prislúchajúce odvody	4745	0	3933	0	812	2009
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	332	0	232	0	100	2009
<b>SPOLU</b>	<b>5077</b>	<b>0</b>	<b>4165</b>	<b>0</b>	<b>912</b>	

<b>Veková štruktúra záväzkov</b>								
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	166 968	0	0	107 808	123 349	0	0	57 260
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	27	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	48 718	0	0	0	57 425	0	0	0
Záväzky zo soc. a zdrav.poistenia	81 290	0	0	0	35 750	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	27 892	0	0	0	25 924	0	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	25 871	0	0	0	26 622	186	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	6 074	0	0	0	8 000	0	0	0
Záväzky z nájmu	10 342	34 599	0	0	0	66 487	0	0
Odložený daňový záväzok	0	80 810	0	0	0	0	26 422	0
Kontokorentný prevádzkový úver	398 136	0	0	0	387 838	0	0	0
Investičný úver	0	16 555	0	0	0	88761	0	0
<b>SPOLU</b>	<b>765 291</b>	<b>131 964</b>	<b>0</b>	<b>107 808</b>	<b>664 935</b>	<b>155 434</b>	<b>26 422</b>	<b>57 260</b>

<b>Zabezpečenie záväzkov</b>				
Názov	Ďarcha	Komentár	Riadok	Hodnota
SPOLU				0

Zabezpečenie záväzkov je uvedené pri finančných výpomociach.

<b>Sociálny fond</b>	
Položka	Hodnota
Stav k 1.1.	4 457
Tvorba - 0,06+0,5 % z hrubých miezd	3 511
Príspevok na stravovanie	1 493
Príspevok na rekreácie	0
Príspevok na cestovné	0

Príspevok rekondičné programy	0
Sociálna výpomoc	350
Príspevok na šport	20
Ostatné čerpanie	32
Stav k 30.6.	6 073

### 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	EUR	398 136	387 805	0	4,8	30.3.2010	hnut.a nehnut.majetok
Zmluva o Autokredite	EUR	4 519	7 734	0	29,2	27.9.2010	hnut. majetok
Investičný úver	EUR	16 555	88 761	0	0	31.5.2011	nehnutel'nosť

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	312	1 129	
Poistenie	1 900	1 892	poistenie vozidiel, colného dlhu

Ostatné NBO	12 429	11 551	
SPOLU	14 641	14 572	

<b>Výnosy budúcich období</b>			
Položka	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
zriadenie vecného bremena	2 489	2 489	
projekt NARMSP-investičná dotácia	44 470	57 326	
SPOLU	46 959	59 815	

### Odložená daň

#### Odložená daň (+)pohl'adávká / (-)záväzok

Odložená daň bude účtovaná k 31. 12. 2009.

#### Položky, ku ktorým nebola odložená daň účtovaná

Daň bola účtovaná pri všetkých prechodných položkách.

### Daň z príjmu

Daň z príjmu bude vyčíslená a účtovaná k 31. 12. 2009.

<b>Podsúvahová evidencia</b>		
Položka	Hodnota	Komentár
Materiál v CO sklade	3 882	Zásoby CO
Majetok vo výpožičke	1 677	Výpožička majetku z MH SR
Prenajatý majetok - Petrochémia a.s.	26 245	VT, prístroje

### Budúce možné záväzky

Záväzok	Hodnota	Spoločnosť	Spriaznená osoba	Komentár
SPOLU	0			

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

### Budúce práva

Záväzok	Hodnota	Spoločnosť	Spriaznená osoba	Komentár
SPOLU	0			

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

<b>Budúce povinnosti</b>				
Závazok	Hodnota	Spoločnosť	Spriaznená osoba	Komentár
SPOLU	0			

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

### **Spriaznené osoby**

<b>Zoznam spriaznených osôb</b>		
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. Miloň Micka, CSc.	člen predstavenstva	
RNDr. Mária Matušková	predsedkyňa dozornej rady	
Mária Fecková	členka dozornej rady	
Ing. František Halmo, CSc.	člen dozornej rady	

<b>Významné transakcie medzi spriaznenými osobami</b>		
Spriaznená osoba	Hodnota transakcie	Komentár
Petrochémia. a. s.	7 807	úroky z poskytnutej dlhodobej pôžičky
	29 682	tržby z predaja výrobkov a poskytnutých služieb
	5 145	náklady na prijaté služby - prenájom

Predaj vlastných výrobkov predstavuje 5 % 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.

### **Vplyv uvedených transakcií na aktíva, pasíva a výsledok hospodárenia**

Prijaté úroky z poskytnutej dlhodobej pôžičky zvýšili výsledok hospodárenia o 7 807,- EUR.

### **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**

<b>Tržby</b>			
Tržby za	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Kyselina DMPA	178 680	242 780	chemický výrobok
HEH	19 000	96 959	chemický výrobok
Masážne a diagnostické gély	87 286	165 770	
Phytanola	100 394	112 395	kozmetický výrobok
Biela perla	63 349	84 445	kozmetický výrobok
Čisté chemikálie	55 004	66 786	
Weldex	8 818	22 738	prostriedok na zváranie
MUK	18 135	21 842	surovina na výrobu liečiv
Iné výrobky	49 156	87 499	
Tržby za riešenie výskumných úloh	0	54 737	služby
Tržby za nájomné	33313	29908	služby
Tržby za merania a analýzy	17119	19784	služby
Tržby za iné služby	28009	22207	telekomunik.služby,dopravné,
Tržby za predaný tovar	2923	5411	tovar v maloobchode
SPOLU	661186	1033261	

Hlavné oblasti odbytu výrobkov a služieb v EUR

Slovenská republika	450 269
Holandsko	160 740
Španielsko	17 640
Belgicko	14 860
Česká republika	3 818
Veľká Británia	6 293
Poľsko	4 643

**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

Vnútroorganizačné zásoby - netto	Riadok	Stav k 1.1.	Stav k 30.6.	Rozdiel
Nedokončená výroba a polotovary	S034	11708	27878	16170
Výrobky	S036	207854	143928	-63926
		219562	171806	-47756

<b>Aktivácia nákladov</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Aktivácia materiálu	2376	2523	aktivácia výrobkov na materiál do spotreby
Aktivácia tovaru	6938	3153	aktivácia výrobkov na tovar v predajni
<b>SPOLU</b>	<b>9314</b>	<b>5676</b>	

<b>Náklady na poskytnuté služby</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Opravy a udržiavanie	2 208	6 838	
Cestovné náklady	2 391	2 091	
Náklady na reprezentáciu	146	133	
Prenájmy	13 894	27 285	
Náklady na dopravné služby	2 001	6 240	
Telekomunikačné služby	8 473	7 435	
Stočné	6 460	6 008	
Mechanické čistenie odpadových vôd	4 015	6 240	
Náklady na reklamu	348	896	
Ostatné služby	25 096	34 820	
<b>SPOLU</b>	<b>65 032</b>	<b>97 986</b>	

### **Ostatné výnosy a náklady z hospodárskej činnosti**

<b>Opis ostatných položiek výnosov z hospodárskej činnosti</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Čerpanie dotácie zo ŠR-APVV	196 780	150 600	dotácie na výskumnú činnosť
Refundácia nákladov	1 665	3 684	
Likvidácia poisťnej udalosti	241	3 518	
Čerpanie investičnej dotácie	5 812	0	
Tržby z predaja materiálu	509	631	
<b>SPOLU</b>	<b>205 007</b>	<b>158 433</b>	

<b>Opis ostatných položiek nákladov z hospodárskej činnosti</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Príspevky PO nevypl.zo zákona	1 374	830	
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	618	1 693	nevýznamné položky
Predaný materiál	864	365	
Ostatné pokuty a penále	1 600	1 693	
<b>SPOLU</b>	<b>4 456</b>	<b>4581</b>	

### **Výnosy a náklady z finančnej činnosti**

<b>Opis ostatných položiek výnosov z finančnej činnosti</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Úroky z dlhodobej pôžičky	7 807	5 709	pôžička poskytnutá spriaznenej osobe
Priajté bankové úroky	19	66	
<b>SPOLU</b>	<b>7 826</b>	<b>5 775</b>	

<b>Opis ostatných položiek nákladov z finančnej činnosti</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
Poistenie majetku	7 732	7 635	
Poistenie motorových vozidiel	3 187	2 689	
Bankové poplatky	2 209	3 120	
Poistné iné	1 049	1 826	poistenie colného dlhu, zahraničnej prepravy
Ostatné finančné náklady	1 66	797	
Bankové úroky a z pôžičky	9 769	11 950	
Leasingový úrok	2 135	2 622	
<b>SPOLU</b>	<b>26 247</b>	<b>30 639</b>	

<b>Kurzové zisky a straty</b>			
Položka	Spolu		Komentár
Kurzové zisky	0	0	
Kurzové straty	1 093	0	

### Výnosy a náklady z mimoriadnej činnosti

<b>Opis položiek výnosov z mimoriadnej činnosti</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
SPOLU	0	0	

Účtovná jednotka neúčtovala o výnosoch z mimoriadnej činnosti.

<b>Opis položiek výnosov z mimoriadnej činnosti týkajúcich sa minulých období</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
SPOLU	0	0	

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

<b>Opis položiek nákladov z mimoriadnej činnosti</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
SPOLU	0	0	

Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch z mimoriadnej činnosti.

<b>Opis položiek nákladov z mimoriadnej činnosti týkajúcich sa minulých období</b>			
Položky	Hodnota (v bežnom období)	Hodnota (v minulom období)	Komentár
SPOLU	0	0	

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