

1. POPIS SPOLOČNOSTI

COATEX CEE s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 26. augusta 2005. Dňa 10. septembra 2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka číslo: 37472/B. Spoločnosť sídli na Tomášikovej ulici 30, Slovenská republika, identifikačné číslo je 35 953 969.

23. januára 2015 boli zapísaní do Obchodného registra členovia dozornej rady spoločnosti.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	5,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
COATEX SAS	323 641	100	100	
Spolu	323 641	100	100	

Spoločnosť je súčasťou skupiny ARKEMA. Materskou spoločnosťou spoločnosti je COATEX SAS a materskou spoločnosťou celej skupiny je ARKEMA France. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ARKEMA France. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, rue d'Estienne d'Orves 420, Francúzsko 927 05 Colombes Cedex, Paris.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Konateľ	Štátna príslušnosť
Alain Philippe Gino Mari	Francúzska republika
Členovia dozornej rady	Štátna príslušnosť
Pani Arlette BethelierPierre	Francúzska republika
Pani Frédérique Lepinay	Francúzska republika
Pán Michal Citta	Česká republika

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28. apríla 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť v danom roku nenakupovala ani neodpisovala dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Spoločnosť nezhodnocovala technicky dlhodobý hmotný majetok. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	1/20	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4	1/4	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerná
Inventár	6	1/6	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

Spoločnosť neznižovala úžitkovú hodnotu dlhodobého hmotného majetku a netvorila k nemu opravnú položku.

c) Finančný majetok

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

d) Zásoby

Spoločnosť nevlastní sklady, z toho dôvodu nie je žiaden zostatok na zásobách na konci roka.

e) Pohľadávky

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť vytvorila rezervný fond vo výške 10 % základného imania, 32 364 EUR, v priebehu roka 2007. V nasledujúcich rokoch výšku rezervného fondu nezvýšila.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

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

Hlavná činnosť spoločnosti, predaj tovaru, sa účtuje na účet : tržby z predaja tovaru.

Účet je analyticky rozdelený na predaj zákazníkom na území Slovenskej republiky, predaj mimo územia SR a diskontovaný predaj.

m) Daň z príjmu

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná. Pri výpočte odloženej dane z príjmov použila spoločnosť sadzbu dane z príjmov platnú a účinnú od 1. januára 2017, t.j. 21 %.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) **Dlhodobý hmotný majetok** - Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pesto - vatel' ské celky trvalý ch poras tov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posky tnuté pred- av-ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7 870	98 733						106 603
Prírastky		-	71 769						71 769
Úbytky		-	47 369						47 369
Presuny		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		7 870	123 133						131 003
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		4 000	93 317						97 317
Prírastky		394	8 167						8 561
Úbytky		-	47 369						47 369
Stav na konci účtov. obdobia		4 394	54 114						58 508
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		3 870	5 416						9 286
Stav na konci účtov. obdobia		3 476	69 019						72 495

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spoľu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7 870	95 725						103 595
Prírastky		-	3 008						3 008
Úbytky		-	-						-
Presuny		-	-						-
Stav na ,[;/.konci účtov. obdobia		7 870	98 733						106 603
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		3 607	82 418						86 025
Prírastky		394	10 899						11 293
Úbytky		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		4 000	93 317						97 318
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		4 263	13 307						17 570
Stav na konci účtov. obdobia		3 870	5 416						9 286

Spoločnosť nemá zriadené žiadne vecné bremeno na majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok, poistenie prerušenia prevádzky a lodná preprava tovaru sú poistené v poisťovni MARSH. Majetkové poistenie zahŕňa poistenie celého majetku spoločnosti okrem motorových vozidiel vo výške 37 000 za rok 2016, v roku 2015 to bola suma 38 000 EUR.

Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a zároveň prerušenia prevádzky je 3 300 000 pre rok 2016, pre rok 2015 to bola suma 3 600 000 EUR. Poistné zmluvy boli uzavreté v rámci koncernovej zmluvy materskou spoločnosťou vo Francúzsku.

Motorové vozidlá sú poistené v poisťovni UNIQA poisťovňa a.s..

5. ZÁSoby

Spoločnosť nevlasťní sklady, preto neeviduje na konci obdobia žiadne zásoby. Spoločnosť realizuje v prevažnej miere trojstranný obchod, čiastočne export do tretích krajín a v minimálnom rozsahu predaj na území Slovenskej republiky. Tovar nakúpený v materskej a sesterskej spoločnosti sa predával do členských krajín EÚ bez toho, aby prišiel na územie Slovenskej republiky.

Tovar nakúpený za účelom predaja slovenským zákazníkom prišiel na územie Slovenskej republiky priamo k odberateľom.

Prepravu tovaru do členských štátov EÚ organizovala spoločnosť.

6. POHLÁDÁVKY

V roku 2016 odpísala spoločnosť v plnom rozsahu pohľadávku od spoločnosti LLC Promkhimsnab, Ukrajina, vo výške 3 900 EUR. Pohľadávka bola 382 dní po splatnosti. Uvedený odpis pohľadávky bol jediný od vzniku spoločnosti.

Spoločnosť netvorila v roku 2016 ani 2015 žiadne opravné položky k pohládkam.

Spoločnosť mala k 31. decembru 2016 pohľadávku za poskytnuté služby voči materskej spoločnosti COATEX SAS vo výške 18 758 EUR (k 31.12.2015 mala pohľadávku 3 EUR).

Materská spoločnosť splatila 16.11.2016 svoj záväzok z poskytnutého úveru vo výške 1 237 656 EUR, čím ukončila čerpanie úveru od spoločnosti.

K 31.12.2015 mala spoločnosť pohľadávku za poskytnutý úver vrátane úrokov voči materskej spoločnosti 1 096 513 EUR.

Spoločnosť sa zapojí od roku 2017 do korporátnej siete systému cash pooling, riadeného materskou spoločnosťou ARKEMA SA. V súlade s uvedeným sa bude prebytok hotovosti na účte v banke Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky Société Générale Group, prevádzať na účet materskej spoločnosti ARKEMA SA.

Na výpočet úroku z konsolidácie zostatkov na bankovom účte spoločnosti sa vypracuje transferová dokumentácia.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 610 567	880	1 611 447
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 258	13 500	18 758
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	109 013	-	109 013
Iné pohľadávky	78	-	78
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 724 916	14 380	1 739 296

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	14 380	269 871
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 724 916	2 912 329
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 739 296	3 182 200

Spoločnosť nemá zabezpečené pohľadávky záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	229	196
Bežné bankové účty	1 492 190	101 617
Spolu	1 492 419	101 813

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

Spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 513	6 390
Poistenie za poškodenie vecí a prerušenie prevádzky	3 675	4 134
Letenky	1 261	1 324
Poistenie automobilov	2 668	614
Ostatné	909	318
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	24 170
Refakturácia materskej spoločnosti uhradený bonusu zamestnancovi v r. 2016	0	24 170

Spoločnosť tvorila k 31. 12. 2015 rezervnú položku na príjmy budúcich období vo výške 24 170 EUR. Príjem budúcich období sa vzťahoval na príjem z refakturácie nákladov za vyplatené pracovné odmeny riaditeľovi spoločnosti za rok 2015.

Pre rok 2016 už spoločnosť netvorila hore uvedenú rezervnú položku z dôvodu, že 75 % zo sumy bonusu vyplateného riaditeľovi spoločnosti, sa refakturovalo materskej spoločnosti COATEX SAS na konci roka 2016 ako súčasť mzdových o ostatných osobných nákladov na riaditeľa spoločnosti za rok 2016. Riaditeľ spoločnosti bol do septembra 2016 vyslaný do materskej spoločnosti vo Francúzsku a mal

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemá prenájatý majetok formou finančného prenájmu.

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 159 251
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 251
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 155 000
Iné	
Spoľu	2 159 251

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	323 641	-	-	-	323 641
Zákonný rezervný fond	32 364	-	-	-	32 364
Nerozdelený zisk minulých rokov	67 157		-	4 251	71 408
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 159 251	1 835 422	-	- 2 159 251	1 835 422
Vyplatené dividendy	-	-	- 2 155 000	2 155 000	-
Spolu	2 582 413	1 835 422	- 2 155 000	-	2 262 835

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	323 641	-	-	-	323 641
Zákonný rezervný fond	32 364	-	-	-	32 364
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 785	-	-	12 372	67 157
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 212 372	2 159 251	-	- 2 212 372	2 159 251
Vyplatené dividendy	-	-	- 2 200 000	2 200 000	-
Spolu	2 623 162	2 159 251	- 2 200 000	-	2 582 413

Fondy zo zisku predstavujú Zákonný rezervný fond, ktorý je v súlade so Zakladateľskou listinou vytvorený vo výške 10 % základného imania.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28. apríla 2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015. Na základe tohto rozhodnutia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 2 155 000 EUR, zostatok sumy zisku 4 251 EUR bolo prevedených na nerozdelený zisk minulých období.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28. apríla 2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014. Na základe tohto rozhodnutia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 2 200 000 EUR, z toho 12 372 EUR bolo prevedených na nerozdelený zisk minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

- vyplatiť dividendy vo výške 1 835 000 EUR a sumu 422 EUR previesť na nerozdelený zisk minulých rokov.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 368	122 004	64 692	17 676	122 004
- rezerva na prepravu	19 341	50 620	19 127	214	50 620
- rezerva na bonusy, dovolenky a soc. náklady	54 947	51 720	37 485	17 462	51 720
- rezerva na audit	7 740	5 500	7 740	0	5 500
- rezerva na prenájom kontajnerov	0	12 664	0	0	12 664
- rezerva na ostatné služby	340	1 500	340	0	1 500

Spoločnosť netvorila dlhodobé rezervy ani v bežnom účtovnom období, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	122 896	82 368	79 431	43 465	82 368
- rezerva na dopravu	64 847	19 341	55 597	9 250	19 341
- rezerva na bonusy, dovolenky a soc. náklady	49 979	54 947	15 761	34 218	54 947
- rezerva na audit	7 770	7 740	5 530	2 240	7 740
- rezerva na ostatné služby	300	340	300	0	300

Spoločnosť tvorila rezervy na prepravu z dôvodu, že ku koncu účtovného obdobia neobdržala všetky faktúry na realizovanú prepravu tovaru k zákazníkom.

Rezervy na dovolenky tvorila spoločnosť z dôvodu nevyčerpanej dovolenky zamestnancami za daný rok. Významná položka rezerv boli aj rezervy na odmeny zamestnancom, ktoré predstavujú pripočítateľnú položku k nákladom spoločnosti a vyplácajú sa zamestnancom za predchádzajúce účtovné obdobie v nasledujúcom účtovnom období. Do daňových nákladov sú zahrnuté vo výške ich reálneho vyplatenia v období ich úhrad.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	528	36 200
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	955 914	634 467
Krátkodobé záväzky spolu	956 442	670 667
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 093	1 456
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	2 093	1 456

Spoločnosť nemala ku koncu decembra 2016 záväzky zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Záväzok	Zostatok v roku 2015 (EUR)	Popis zaistenia
	-	-

Závazky po splatnosti nepresiahli obdobie tridsiatich dní.

Závazky voči spriazneným osobám boli ku koncu decembra 2016 vo výške 854 493 EUR a ku koncu decembra 2015 502 636 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 456	808
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 827	1 697
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 827	1 697
Čerpanie sociálneho fondu	1 190	1 049
Konečný zostatok sociálneho fondu (pasívny zostatok)	2 093	1 456

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nevydala dlhopisy, ani nečerpala úver k 31. 12. 2016, úver nečerpala ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemala od svojho založenia až do 31. decembra 2016 daňovú stratu.

Spoločnosť vykázala k 31. 12. 2016 odloženú daňovú pohľadávku 30 651 EUR z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou (dočasne nevyužitý daňový odpočet zaúčtovaných, ale neuhradených nákladov k 31. 12. 2016).

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	145 957	59 294
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitý daňový odpočet		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	30 651	13 045
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nemala k 31. 12. 2016 ani k 31. 12. 2015 výdavky ani výnosy budúcich období,

16. DERIVÁTY

Ku dňu ročnej uzávierky a ani v predchádzajúcom účtovnom období nemala spoločnosť uzavreté zmluvy o derivátoch.

17. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2016, ani k 31. decembru 2015 prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2016 a ani k decembru 2015 podmienené záväzky a aktíva.

Spoločnosť k uvedenému dátumu neposkytla záruky, nevedie súdne spory, nemá budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, servisných zmlúv, poisťných zmlúv atď.

19. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách z predaj tovaru

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Oblasť odbytu	Predaj chemikálií pre spracovanie minerálov		Predaj chemikálií do výroby náterových hmôt		Predaj chemikálií do ostatných priemyselných odvetví	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rakúsko	16 773 489	19 118 490	50 954	64 258	0	6 069
Poľsko	0	0	1 473 774	1 383 268	23 634	419 239
Ruská federácia	182 830	240 063	323 929	286 336	90 923	377 902
Maďarsko	0	0	322 268	306 584	0	10 450
Ostatné	0	0	881 697	775 978	958 570	360 256
Spolu	16 956 319	19 358 553	3 052 622	2 816 424	1 073 127	1 173 916

Spoločnosť neprijala dotácie zo štátneho rozpočtu v roku 2015 ani v roku 2016.

Informácie o nákladoch a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	78	1
Nárok na vrátenie dph z krajín EU	78	0
Ostatné hosp. výnosy	0	1
Finančné výnosy, z toho:	1 553	4 461
Kurzové zisky, z toho:	409	324
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	409	324
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 144	4 137
úrok z úveru poskytnutý materskej spoločnosti	1 144	4 100
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	160 853	171 810
Tržby za tovar	21 082 068	23 348 893
Tržby z predaj dlhodobého hmotného majetku	11 605	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	78	1
Čistý obrat celkom	21 254 604	23 520 704

Náklady: Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	696 411	704 121
Náklady voči auditorovi, auditorskej činnosti, z toho:	11 154	11 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 154	11 100
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	1 649	320
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	683 608	692 701
Marketingové služby spriaznené osoby	115 087	108 063
Licenčné poplatky spriaznené osoby	280 011	304 809
Nájom kancelárie, telefóny, soft. servis, cestovné, ostatné služby	149 213	163 492
Náklady na prenájom žel. vagónov	139 297	116 337
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	462 019	446 563
Spotreba materiálu a energií	8 296	7 051
Mzdové a sociálne náklady na zamestnancov	434 189	418 882
Odpisy	8 560	11 293
Ostatné náklady	10 974	8 337
Finančné náklady, z toho:	28 480	26 677
Kurzové straty, z toho:	1 508	277
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 508	277
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	26 972	26 400
Poistenie prerušenia prevádzky, nehnuteľností	10 715	11 036
Poistenie pohľadávok, ostatné poistenie	13 452	12 169
Bankové poplatky	2 805	3 195
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-
	-	-

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky, vyplývajúca z upraveného účtovného zisku o dočasne neuplatnené daňovo uznateľné náklady, tieto sa prenášajú do nasledovného účtovného obdobia, v závislosti od dátumu ich úhrady	-17 606	-14 222

Informácie o daniach z príjmov

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 364 370	-	-	2 769 840	-	-
Teoretická daň	-	520 161	22	-	609 368	22
Daňovo neuznané náklady	186 319	40 991	0,2	94 344	20 755	0,2
Výnosy nepodliehajúce dani	- 66 354	- 14 598	-0,2	-24 133	- 5 309	-0,2
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	2 4	546 554	22	2 840 052	624 811	22
Splatná daň z príjmov	-	546 554	22	-	624 811	22
Odložená daň z príjmov	-	- 17 606	0	-	- 14 222	0
Daň uhradená z úrokových výnosov v banke	-	0	0	-	0	0
Celková daň z príjmov	-	528 948	22	-	610 589	22

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

Členovia štatutárnych orgánov neobdržali žiaden príjem.

20. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ARKEMA FRANCE	Licenčné poplatky - 05	106 767	114 776

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
COATEX SAS (materská spoločnosť)	Nákup tovaru - 01	4 288 976	4 671 222
	Náklady na marketingové aktivity- 03	115 087	108 063
	Licenčné poplatky - 05	173 244	190 033
Spoločnosť poskytla úver materskej spoločnosti	Poskytnutie úveru - 08	2 001 000	2 001 000
Spoločnosť fakturovala úrok materskej spoločnosti	Fakturácia úrok - 08	1 144	4 100
COATEX BV (sesterská spoločnosť)	Nákup tovaru - 01	12 020 288	13 506 641

Spoločnosť ukončila poskytovanie úveru materskej spoločnosti COATEX SAS k 16. 11. 2016, táto splatila k uvedenému dátumu zostatok úveru v sume 1 237 456 EUR.

V priebehu roka 2017 sa spoločnosť zapojí do systému cash pooling, prevádzkovaného materskou spoločnosťou skupiny ARKEMA. Cash pooling umožní spoločnosti presúvať finančné prebytky z bežného účtu na konsolidovaný účet materskej spoločnosti.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

|