

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, Bratislava, 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	6
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	
Spoiu	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 2017:

Konateľ	Štátna príslušnosť
Laurent Fabrice Peyronneau	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 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21. apríla 2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 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:

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

	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.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná. 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	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7 870	123 133						131 003
Prírastky		-	-						-
Úbytky		-	-						-
Presuny		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		7 870	123 133						131 003
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		4 394	54 114						58 508
Prírastky		394	19 024						19 418
Úbytky		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		4 788	73 138						77 926
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		3 476	69 019						72 495
Stav na konci účtov. obdobia		3 082	49 995						53 077

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pesto- vateľsk é celky trvalých porasto v	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- 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		4 000	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

Spoločnosť nemá zriadené žiadne vecné bremeno na majetok.

Poistenie majetku

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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 36 000 za rok 2017, v roku 2016 to bola suma 37 000 EUR.

Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a zároveň prerušenia prevádzky je 3 300 000 pre rok 2017, zhodná suma s rokom 2016. 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 nevlastní 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

Spoločnosť netvorila v roku 2017 ani 2016 žiadne opravné položky k pohľadávkam.

V roku 2016 odpísala spoločnosť pohľadávku voči spoločnosti LLC Promkhimsnab, Ukrajina, vo výške 3 900 EUR.

Spoločnosť mala k 31. decembru 2017 pohľadávku za poskytnuté služby voči materskej spoločnosti COATEX SAS vo výške 5 666 EUR (k 31.12.2016 mala pohľadávku 18 758 EUR).

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

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

Na základe zmluvy medzi materskou spoločnosťou ARKEMA SA a spoločnosťou, výpočet dohodnutého úroku z depozitovaných prostriedkov zahŕňa publikovaný úrok EONIA (European Overnight Index Average), z ktorého sa odpočíta 0,20 % hodnoty.

Úrok EONIA bol v roku 2017 v rozpätí (mínus 0,291 % až mínus 0,373%), z tohoto dôvodu spoločnosť nefaktovala v roku 2017 skupine Arkema za plusový zostatok poskytnutých súm prostredníctvom cash pooling procesu žiaden úrok.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 115 060	139 754	1 254 814
Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke	5 666	0	5 666
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 091 582		1 091 582
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-		-
Sociálne poistenie	-		-
Daňové pohľadávky a dotácie	299 648		299 648
Iné pohľadávky	898		898
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 512 854	139 754	2 652 608

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	139 754	14 380
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 512 854	1 724 916
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 652 608	1 739 296

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	173	229
Bežné bankové účty	2 979	1 492 190
Spolu	3 152	1 492 419

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:	11 426	8 513
Poistenie za poškodenie vecí a prerušenie prevádzky	4 092	3 675
Letenky	3 767	1 261
Poistenie automobilov	2 120	2 668
Ostatné	1 447	909

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

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 835 422
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do nerozdeleného zisku minulých rokov	422
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 835 000
Iné	
Spolu	1 835 422

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	71 408		-	422	71 830
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 835 422	1 349 205	-	- 1 835 422	1 349 205
Vyplatené dividendy	-	-	- 1 835 000	1 835 000	-
Spolu	2 262 835	1 349 205	-1 835 000	-	1 777 040

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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
Nerozdeľený 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

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 21. apríla 2017 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016. Na základe tohto rozhodnutia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 1 835 000 EUR, zostatok sumy zisku 422 EUR bolo prevedených na nerozdeľený zisk minulých období.

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 nerozdeľený zisk minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

- vyplatiť dividendy vo výške 1 349 000 EUR a sumu 205 EUR previesť na nerozdeľený 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:	122 004	154 455	121 699	305	154 455
- rezerva na prepravu	50 620	33 893	50 315	305	33 893
- rezerva na bonusy, dovolenky a soc. náklady	51 720	44 896	51 720	0	44 896
- rezerva na audit	5 500	4 500	5 500	0	4 500
- rezerva na prenájom kontajnerov	12 664	0	12 664	0	0
- Rezerva na rabat pre spoločnosť OMYA	0	70 253	0	0	70 253
- rezerva na ostatné služby	1 500	913	1 500	0	913

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

Rezervy na bonusy vytvorené v roku 2016 na rok 2017 boli nižšie, ako reálne vyplatené bonusy v roku 2017, z tohto dôvodu boli rezervy na bonusy pre rok 2016, v roku 2017 v plnom rozsahu použité.

Spoločnosť vytvorila rezervu na úhradu rabatu pre skupinu OMYA vo výške 70 253 EUR, ako kompenzáciu za predĺženie exkluzívnej zmluvy na nákup tovaru na 4. kvartál roka 2017. Dohoda o vyplatení rabatu bola uzavretá na korporátnej úrovni spoločnosti COATEX, taktiež jej úhrada bude realizovaná na korporátnej úrovni spoločnosti COATEX. Uvedená čiastka bude refakturovaná spoločnosti materskou spoločnosťou COATEX SAS.

Horeuvedené rezervy, okrem rezervy na dovolenky, plánuje spoločnosť využiť do konca mája 2018. Rezervy na dovolenky sa využijú do konca septembra 2018.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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 dopravu	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	12 664
- rezerva na ostatné služby	340	1 500	340	0	1 500

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.

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti voči ostatným dodávateľom	2 057	528
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho	828 247	955 914
- Záväzky voči materskej účtovnej jednotke	238 577	34 313
- Záväzky voči sesterskej účtovnej jednotke	482 093	820 180
- Záväzky voči ostatným dodávateľom	107 577	101 421
Krátkodobé záväzky spolu	830 304	956 442
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – záväzky zo soc. fondu	2 317	2 093
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	2 317	2 093

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Spoločnosť nemala ku koncu decembra 2017 záväzky zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky po splatnosti nepresiahli obdobie tridsiatich dní.

Záväzky voči spriazneným osobám boli ku koncu decembra 2017 vo výške 720 670 EUR a ku koncu decembra 2016 854 494 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 093	1 456
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 736	1 827
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 736	1 827
Čerpanie sociálneho fondu	1 512	1 190
Konečný zostatok sociálneho fondu (pasívny zostatok)	2 317	2 093

12. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nevydala dlhopisy, ani nečerpala úver k 31.12. 2017, úver nečerpala ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemala od svojho založenia až do 31. decembra 2017 daňovú stratu.

Spoločnosť vykázala k 31 .12. 2017 odloženú daňovú pohľadávku 43 853 EUR z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou (dočasne nevyužitý daňový odpočet zaúčtovaných, ale neuhradených nákladov k 31. 12 2017).

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-13 947	-14 373
odpočítateľné		
zdaniteľné	-13 947	-14 373
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	222 768	160 329
odpočítateľné	222 768	160 329
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21 %
Odložená daňová pohľadávka	43 853	30 651
Uplatnená daňová pohľadávka	43 853	30 651
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	13 202	17 606
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nemala k 31. 12. 2017 ani k 31. 12. 2016 výdavky ani výnosy budúcich období.

15. DERIVÁTY

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

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2017, ani k 31. decembru 2016 prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2017 a ani k decembru 2016 podmienené záväzky a aktíva.

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

18. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby****Informácie o tržbách z predaj tovaru**

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	13 324 010	16 773 489	70 738	50 954	238 995	0
Poľsko	0	0	1 496 417	1 473 774	531 064	23 634
Ruská federácia	203 799	182 830	269 422	323 929	416 719	90 923
Maďarsko	0	0	295 237	322 268	32 933	0
Ostatné	0	0	1 049 053	881 697	285 776	958 570
Spolu	13 527 809	16 956 319	3 180 867	3 052 622	1 505 487	1 073 127

V priebehu roka 2017 ukončila spoločnosť platnosť distribučnej zmluvy s hlavným odberateľom produktov spoločnosti, so skupinou OMYA. Skupina OMYA predstavovala do konca roka 2016 89 % podiel obrátu spoločnosti, v roku 2017 nastal pokles na 85,96 %.

Je predpoklad, že v dôsledku modifikovanej zmluvy s uvedeným odberateľom, sa v nasledujúcom období podiel obrátu spoločnosti v rámci skupiny OMYA výraznejšie zníži. Napriek uvedenej skutočnosti, má spoločnosť záujem o ďalší rozvoj podnikateľských aktivít, tým aj zabezpečenie svojej ďalšej prosperujúcej existencie.

Informácie o tržbách z predaja služieb

Oblasť odbytu	Tržby z refakturácie nákladov na zamestnancov (s kumulovanou riadiacou pozíciou v rámci skupiny spoločnosti)		Tržby z refakturácie prepravy		Tržby z predaja ostatných služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Francúzsko	140 666	141 683	0	0	0	0
Lotyšsko	0	0	6 860	18 570	0	0
Ruská federácia	0	0	1 148	0	1 049	600
Spolu	140 666	141 683	8 008	18 570	1 049	600

Spoločnosť neprijala dotácie zo štátneho rozpočtu v roku 2016 ani v roku 2017.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	247	78
Nárok na vrátenie dph z krajín EU	247	78
Ostatné hosp. výnosy	0	0
Finančné výnosy, z toho:	158	1 553
Kurzové zisky, z toho:	158	409
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	158	409
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	1 144
úrok z úveru poskytnutý materskej spoločnosti	0	1 144
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-

Spoločnosť využíva od roku 2017 systém cash-pooling a zasiela prebytočnú hotovosť materskej spoločnosti Arkema prostredníctvom banky Komerční banka a.s., pobočka zahraničnej banky Société Générale Group.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	149 723	160 853
Tržby za tovar	18 214 163	21 082 068
Čistý obrat celkom	18 363 886	21 242 921

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Náklady: Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	697 872	696 411
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej činnosti, z toho:</i>	11 933	11 154
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 933	11 154
iné uistovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	400	1 649
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	685 539	683 608
Marketingové služby spriaznené osoby	131 287	115 087
Licenčné poplatky spriaznené osoby	243 570	280 011
Nájom kancelárie, telefóny, soft. servis, cestovné, ostatné služby	182 037	149 213
Náklady na prenájom žel. vagónov	128 645	139 297
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	110 950	27 830
Spotreba materiálu a energií	10 099	8 296
Odpisy	19 417	8 560
Zákaznícke bonusy	70 253	0
Ostatné náklady	11 181	10 974
Finančné náklady, z toho:	27 794	28 480
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	217	1 508
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	217	1 508
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	27 577	26 972
Poistenie prerušenia prevádzky, nehnuteľností	11 074	10 715
Poistenie pohľadávok, ostatné poistenie	13 385	13 452
Bankové poplatky	3 118	2 805
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-
	-	-

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017**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	-	-

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 714 273	-	-	2 364 370	-	-
Teoretická daň	-	359 997	21	-	520 161	22
Daňovo neuznané náklady	24 148	5 071	0,3	39 939	8 787	0,4
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 738 421	365 068	21	2 404 309	528 948	22
Splatná daň z príjmov	-	378 270	22	-	546 554	23
Odložená daň z príjmov	-	- 13 202	- 0,8	-	- 17 606	-0,7
Daň uhradená z úrokových výnosov v banke	-	0	0	-	0	0
Celková daň z príjmov	-	365 068	21	-	528 948	22

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

Členovia štatutárnych orgánov neobdržali žiaden príjem.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH 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	92 030	106 767
	Cash pooling zostatok	1 091 582	

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	4 327 106	4 288 976
	Náklady na marketingové aktivity- 03	131 287	115 087
	Licenčné poplatky - 05	151 540	173 244
Spoločnosť poskytla úver materskej spoločnosti	Poskytnutie úveru - 08	0	1 796 144
Spoločnosť fakturovala úrok materskej spoločnosti	Fakturácia úrok - 08	0	1 144
COATEX BV (sesterská spoločnosť)	Nákup tovaru - 01	9 710 894	12 020 288

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 zapojila do systému cash pooling, prevádzkovaného materskou spoločnosťou skupiny ARKEMA. Cash pooling umožnil spoločnosti presúvať finančné prebytky z bežného účtu na konsolidovaný účet materskej spoločnosti.

20. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2017

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 714 273	2 364 370
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	16 504	17 859
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	19 417	8 560
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 913	22 048
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-1 144
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-11 605
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	272 656	753 906
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	366 244	427 839
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-93 588	326 067
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 003 433	3 136 135
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		1 144
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 003 433	3 137 279
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-566 118	-628 021
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 437 315	2 509 258
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-71 769
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 (+)		11 605
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 pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-1 091 582	-141 144
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		1 237 656
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 091 582	1 036 348
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjate peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 835 000	-2 155 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 835 000	-2 155 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 489 267	1 390 606
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 492 419	101 813
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 152	1 492 419
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 152	1 492 419