

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

Výročná správa

COATEX CEE, s.r.o.
Spoločnosť so sídlom Tomášikova 30, 821 01 Bratislava, IČO : 35 953 969
Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 37472/B

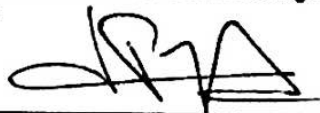
VÝROČNÁ SPRÁVA

za účtovné obdobie 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

podľa §20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve

V Bratislave, dňa 09. apríla 2020

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:



VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s. r. o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

Všeobecné informácie

Spoločnosť COATEX CEE s. r. o. vznikla v roku 2005. Sídlo spoločnosti je na adrese Tomášikova 30, 821 01 Bratislava.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 37472/B.

Spoločníkom spoločnosti je :

COATEX SAS
Rue Ampère 35
69730 Genay
Francúzsko

Spoločnosť je súčasťou skupiny ARKEMA. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Arkema France.

Základné imanie spoločnosti je 323 641 EUR a je úplne splatené.

1. Základné imanie vložila vo výške 323 641 EUR spoločnosť COATEX SAS.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť,
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- administratívne práce,
- organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí, kurzov, školení a seminárov,
- prenájom strojov a zariadení v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti – veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi – maloobchod v rozsahu voľnej živnosti

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2019 sú :

Konateľ spoločnosti :

Laurent Fabrice Peyronneau

Členovia dozornej rady :

Arlette Berthelie-Pierre
Frédérique Lepinay
Michal Citta

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s. r. o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

1. ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1.1 Stav a vývoj spoločnosti v účtovnom období od 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Zisk spoločnosti pred zdanením za rok 2019 dosiahol výšku 624 928 EUR.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je kúpa tovaru za účelom jeho predaja. Z tohto dôvodu na obrat spoločnosti najviac vplývali tržby z predaja chemických produktov.

Takmer celý predaj chemických produktov sa realizoval formou trojstranného obchodu do krajín EÚ, nižší podiel predstavoval predaj tretím krajinám.

Na územie SR sa doviezlo minimálne množstvo chemikálií. Spoločnosť má na Slovensku malé aktivity, a preto aj nízky počet zákazníkov. Konkurenciu na domácom trhu nepovažuje za významný faktor v rámci komplexných obchodných aktivít, keďže sa sústreďuje hlavne na predaj do zahraničia, priamo z produkcie materskej spoločnosti vo Francúzsku a sesterskej spoločnosti v Holandsku. Výroba predávaných produktov sa realizuje v zahraničí, v dôsledku čoho aktivity spoločnosti nemajú žiadny vplyv na životné prostredie na území SR.

Spoločnosť, napriek porovnateľným výnosom s predchádzajúcim rokom 2018, dosiahla za rok 2019 nižší čistý hospodársky výsledok o 60,56%. K tomuto prepadu došlo z dôvodu vytvorenia rezervy vo výške 1 086 000 EUR, na očakávanú pokutu za neskorú registráciu k dani z pridanej hodnoty na území Rakúskej republiky, v období od roku 2014 – september 2019. Spoločnosť nesprávne vyhodnotila reťazový obchod ako trojstranný obchod, k samotnému kráteniu dane z pridanej hodnoty nedošlo. Zákazník spoločnosti, s rakúskou registráciou k dph, predával tovar na území Rakúskej republiky, vrátane dane z pridanej hodnoty. Uvedená rezerva má charakter pripočítateľnej položky pri výpočte dane z príjmov, z tohto dôvodu spoločnosť odvedie daň z príjmu právnických osôb aj z rezervy na pokutu.

Celkové hospodárske výsledky spoločnosti:

V tis. EUR	2019	2018	2017	2016	Index 2019/2018	Index 2018/2017	Index 2017/2016
Výnosy bez úrokov	14 629 774	14 576 364	18 364 133	21 253 460	+0,37 %	-20,63 %	-13,59 %
Náklady bez dane z príjmov právnických osôb	14 004 913	13 732 422	16 650 018	18 891 787	+1,98 %	-17,52 %	-11,87 %
EBIT	625 190	845 000	1 714 273	2 363 226	-26,01 %	-50,71 %	-27,46 %
Úroky	262	897	0	1 144	-70,79 %	+ 100,00 %	-100,00 %
EBT	624 928	844 103	1 714 273	2 364 370	-25,97 %	-50,76 %	-27,50 %
Dane	365 001	184 984	365 068	528 948	+97,31%	-49,33%	-30,98 %
Čistý HV	259 927	659 119	1 349 205	1 835 422	-60,56 %	-51,15 %	-26,49 %

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s. r. o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

Významné položky, ktoré tvoria náklady v porovnávaných rokoch, sú náklady na obstaranie tovaru, vrátane ceny prepravy tovaru.

1.2 Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na zamestnanosť

Priemerný počet zamestnancov v roku 2019 bol 6. Spoločnosť neplánuje v nasledujúcich rokoch zvyšovať počet zamestnancov.

1.3 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, vplyv aktivít spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť nemala žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
Spoločnosť nemala prostredníctvom svojich aktivít žiaden vplyv na životné prostredie.

1.4 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, očakávala spoločnosť informáciu o výške pokuty vyrubenej rakúskym daňovým úradom, za neskorú registráciu k dani z pridanej hodnoty. Na základe predbežných informácií spoločnosti, pokuta nedosiahne výšku vytvorenej rezervy na pokutu. Finálne stanovisko k výške pokuty spoločnosť k dátumu Závierky neobdržala.

1.5 Predpokladaný budúci vývoj činnosti a vyhliadky do budúcnosti

Spoločnosť sa v budúcnosti plánuje sústrediť na trh východnej Európy, Pobaltia a Ruskej federácie.

1.6 Významné riziká a neistoty

Spoločnosť obdržala začiatkom marca 2020 vyrozkumenie od rakúskeho daňového úradu o pokute za neskoré podanie daňových priznaní k dani z pridanej hodnoty a aj ich neskorú úhradu, za obdobie rokov 2014 – september 2019.

Spoločnosť požiadala rakúsky daňový úrad, z dôvodu možného ekonomicky kritického obdobia v priebehu nasledujúcich mesiacov roku 2020, o odklad úhrad pokút, za hore uvedené obdobie. Do dátumu zverejnenia poznámok nebola daňovým úradom Rakúsko informovaná o ich rozhodnutí.

Po uzavretí prvého kvartálu roku 2020, spoločnosť vyhodnotila potencionálne dopady COVID-19 na svoje podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že napriek poklesu obratu u najvýznamnejších klientov spoločnosti, tento nemá významný vplyv na jej schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Ďalšie závažné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke, po 31. 12. 2019 nenastali

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s. r. o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

1.7 Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. VÝSLEDKY

2.1 Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania, za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Spoločnosť dosiahla v roku 2018 čistý zisk po zdanení vo výške 659 119 EUR.

Účtovná závierka za rok 2018 bola schválená dňa 23. 3. 2019.

Čistý zisk sa rozdelil nasledovne :

- suma 659 000 EUR na účely rozdelenia zisku materskej spoločnosti,
- suma 119 EUR ako nerozdelený zisk minulých rokov.

2.2 Relatívne finančné ukazovatele spoločnosti

2.2.1. Ukazovatele likvidity a zadlženosti za rok 2019 / 2018 :

Spoločnosť neuvedie v tejto výročnej správe ukazovatele likvidity a zadlženosti, keďže je od roku 2017 súčasťou systému cash pooling materskej spoločnosti Arkema France, v dôsledku čoho nedochádza k nedostatku, ani k prebytku finančných prostriedkov na účte spoločnosti. Spoločnosť je schopná splácať svoje záväzky, nemá žiadne obmedzenia vo finančnom krytí.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s. r. o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

2.2.3. Ukazovatele rentability /výnosnosti/ za rok 2019 / 2018 :

Doleuvedené ukazovatele rentability sú porovnávané medziročne. Zároveň sú uvedené finančné ukazovatele spoločnosti DOW Chemical Co., ktorú je možné použiť pre benchmarking pomerových ukazovateľov finančnej analýzy v chemickom priemysle.

ROA – rentabilita aktív v EUR

	2019	2018	2017	2016	Index 2019/2018	Index 2018/2017	Index 2017/2016
Čistý zisk	259 927	659 119	1 349 205	1 835 422	-60,56 %	-51,15 %	-26,49 %
Celkové priemerné aktíva	11 764 143	3 109 030	3 053 745	3 340 139	+278,39 %	+1,81 %	-8,57 %
ROA (čistý zisk/celkové priemerné aktíva)*100%	2,21 %	21,20 %	44,18 %	54,95 %	-89,58 %	-52,02 %	-19,60 %
ROA – DOW Chemical Co	-1,88 %	5,67 %	0,73 %	5,55%	-133,16 %	+676,71 %	-86,85 %

Pri výpočte rentability aktív bol porovnávaný čistý zisk za obdobie k celkovým priemerným aktívam (nebolo použité porovnanie k celkovým aktívam), keďže sa štruktúra aktív ku koncu roka výrazne zmenila v porovnaní s počiatočným obdobím stavu aktív. Na výšku aktív má vplyv pohľadávka dane z pridanej hodnoty dodatočne vyfakturovaná zákazníkovi za obdobie rokov 2014- 2019.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s. r. o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

ROE – rentabilita vlastného kapitálu v EUR

	2019	2018	2017	2016	Index 2019/2018	Index 2018/2017	Index 2017/2016
Čistý zisk	259 927	659 119	1 349 205	1 835 422	-60,56 %	-51,15 %	-26,49 %
Vlastný kapitál	688 086	1 087 159	1 777 040	2 262 835	-36,71 %	-38,82 %	-21,47 %
ROE (čistý zisk/ vlastný kapitál)*100%	37,78 %	60,63 %	75,92 %	81,11 %	-37,69 %	-20,14 %	-6,40 %
ROE – DOW Chemical Co	-5,91 %	16,56 %	2,2 %	16,17 %	-135,69 %	+652,73 %	-86,39 %

Napriek výraznému poklesu, spôsobeného nižším čistým ziskom, rentabilita vlastného kapitálu je stále postačujúca.

ROS - rentabilita tržieb v EUR

	2019	2018	2017	2016	Index 2019/2018	Index 2018/2017	Index 2017/2016
Čistý zisk	259 927	659 119	1 349 205	1 835 422	-60,56 %	-51,15 %	-26,49 %
Tržby	14 622 673	14 574 949	18 363 886	21 242 921	+0,33 %	-20,63 %	-13,55 %
ROS (čistý zisk/ tržby)*100%	1,78 %	4,52 %	7,35 %	8,64 %	-60,62 %	-12,94 %	-14,93 %

V porovnaní s predchádzajúcimi rokmi, miera zisku k objemu činnosti spoločnosti za rok 2019 výrazne klesla, v dôsledku nepredpokladaného nákladu na oneskorenú registráciu dph v Rakúsku.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s. r. o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019.

Vývoj ukazovateľov rentability je len orientačný. Ukazovatele nie je možné relevantne porovnávať s odvetvovými ukazovateľmi, keďže charakter spoločnosti je špecifický. Spoločnosť predáva produkty vyrobené materskou spoločnosťou a sesterskou spoločnosťou mimo územia Slovenskej republiky. Spoločnosť nemá vlastnú výrobu.

2.3 Štruktúra aktív a pasív

Významné položky aktív	v EUR 2019	v EUR 2018	významné položky pasív	v EUR 2019	v EUR 2018
dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	18 997	36 083	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	259 927	659 119
dlhodobé pohľadávky	62 873	45 466	krátkodobé záväzky	18 124 794	2 278 990
krátkodobé pohľadávky	19 980 880	3 359 255	z toho : a. z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	823 723	1 926 312
z toho: pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 847	36 997	b. ostatné záväzky z obchodného styku	156 749	352 133
finančné účty	4 508	5 096	krátkodobé rezervy	1 259 474	85 765
ostatné	7 085	8 043	ostatné	430 148	430 069
Spolu aktíva	20 074 343	3 453 943	Spolu pasíva	20 074 343	3 453 943

Najvýznamnejšou položkou v aktívach spoločnosti sú pohľadávky voči zákazníkom. Najvýznamnejšou položkou pasív sú záväzky z obchodného styku voči materskej spoločnosti a sesterskej spoločnosti.

3. PRÍLOHY

1. Účtovná závierka spoločnosti COATEX CEE za rok 2019 (súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky)
2. Správa audítora

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi, dozornej rade a konateľovi spoločnosti COATEX CEE s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti COATEX CEE s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať,

že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

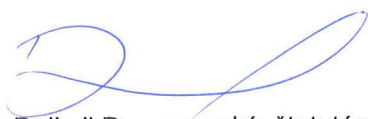
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

27. apríla 2020
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Dalimil Draganovský, štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 893

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná zavierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2022060183	X riadna	X malá	od 1 2019
IČO			Za obdobie do 12 2019
35953969	mimoriadna	veľká	
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2018
46.75.0			do 12 2018

Priložené súčasti účtovnej zvierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

COATEX CEE s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TOMÁŠIKOVA

Číslo

30

PSČ

Obec

82101 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

31.12.2019

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 4 6 2 2 6 7 3	1 4 5 7 4 9 4 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 4 6 2 9 7 7 4	1 4 5 7 6 3 6 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 4 4 6 0 2 5 0	1 4 3 7 1 9 4 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 6 2 4 2 3	2 0 3 0 0 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 1 0 1	1 4 1 5
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 3 9 8 5 2 5 9	1 3 7 0 4 6 6 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 1 6 3 7 5 0 1	1 2 5 9 2 7 9 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	9 8 4 5	8 5 5 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 3 3 7 4 0	5 9 5 7 8 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 8 1 7 0 1	4 7 3 1 9 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 6 7 4 6 9	3 6 0 1 5 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 1 1 3 7 8	1 0 9 2 9 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 8 5 4	3 7 3 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 6 1 7	1 4 0 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 9 7 2 6	1 9 2 6 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 9 7 2 6	1 9 2 6 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 1 0 1 1 2 9	1 3 6 7 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 4 4 5 1 5	8 7 1 6 9 9



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 2 4 1 5 8 7	1 3 7 7 8 2 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 8	1 6 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 0	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	5 0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 8	1 6 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 9 6 5 5	2 7 7 5 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 6 2	8 9 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 6 2	8 9 7
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	6 3 9	5 9 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 8 7 5 4	2 6 2 6 5



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

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	
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 2019:

Konateľ	Štátna príslušnosť
Laurent Fabrice Peyronneau	Francúzska republika
Členovia dozornej rady	Štátna príslušnosť
Pani Arlette Bethelier-Pierre	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 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. apríla 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019 a 2018 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 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 MAJETOK

- a) **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- vateľs ké celky trvalýc h porast ov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posky tnuté predd av-ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7 870	125 407						133 277
Prírastky		-	2 641						2 641
Úbytky		-	24 578						24 578
Presuny		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		7 870	103 470						111 340
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		5 181	92 013						97 194
Prírastky		394	19 333						19 727
Úbytky		-	24 578						24 578
Stav na konci účtov. obdobia		5 575	86 768						92 343
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		2 689	33 394						36 083
Stav na konci účtov. obdobia		2 295	16 702						18 997

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- 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	123 133						131 003
Prírastky		-	2 274						-
Úbytky		-	-						-
Presuny		-	-						-
Stav na , konci účtov. obdobia		7 870	125 407						133 277
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		4 788	73 138						77 926
Prírastky		393	18 875						19 268
Úbytky		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		5 181	92 013						97 194
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		3 082	49 995						53 077
Stav na konci účtov. obdobia		2 689	33 394						36 083

Spoločnosť nemá zriadené žiadne vecné bremeno na majetok.

Poistenie majetku

Poistenie prerušenia prevádzky, lodná preprava tovaru a poistenie proti terorizmu sú poistené v poisťovni DIOT.

Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a zároveň prerušenia prevádzky je 2 000 000 EUR pre rok 2019, pre rok 2018 to bolo 2 900 000 EUR. Poistné zmluvy boli uzavreté v rámci koncernovej zmluvy materskou spoločnosťou vo Francúzsku.

Majetkové poistenie zabezpečuje poisťovňa MARSH, zahŕňa poistenie celého majetku spoločnosti okrem motorových vozidiel v hodnote 36 000 EUR za rok 2019, zhodne s rokom 2018.

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. POHĽADÁVKY

Spoločnosť netvorila v roku 2019 ani 2018 žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Spoločnosť mala k 31. decembru 2019 pohľadávku za poskytnuté služby voči materskej spoločnosti COATEX SAS vo výške 9 847 EUR (k 31.12.2018 mala pohľadávku 36 997 EUR).

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, prevádzal na účet materskej spoločnosti ARKEMA SA. V prípade nedostatočnej hotovosti na účte spoločnosti, jej poskytla materská spoločnosť ARKEMA SA, potrebné finančné krytie na realizáciu úhrad záväzkov.

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 2019 v rozpätí (plus 0,235 % až 0,238 %), z toho dôvodu spoločnosť uhradila materskej spoločnosti ARKEMA SA v priebehu roka 2019 poplatky na úrokoch za poskytnuté finančné prostriedky sumu 262 EUR, za rok 2018 uhradila materskej spoločnosti úroky vo výške 897 EUR.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2019

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	19 074 709	21 170	19 095 879
Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke	9 847	0	9 847
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám /ARKEMA SA/	874 674		874 674
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-		-
Sociálne poistenie	-		-
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	480		480
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 959 710	21 170	19 980 880

Spoločnosť má najvyššie pohľadávky voči spoločnosti OMYA International AG, vo výške 18 401 544 EUR. Do tejto sumy pohľadávky je zahrnutá aj pohľadávka DPH za predaj tovaru počas rokov 2014 – 2019, vo výške 16 785 961 EUR. Spoločnosť sa v Rakúsku oneskorene registrovala na daň z pridanej hodnoty, v dôsledku čoho jej za uvedené obdobie vznikol záväzok na platbe dane z pridanej hodnoty.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za predchádzajúce obdobie :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 631 468	62 463	2 693 931
Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke	36 997	0	36 997
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	281 898		281 898
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-		-
Sociálne poistenie	-		-
Daňové pohľadávky a dotácie	345 014		345 014
Iné pohľadávky	1 415		1 415
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 296 972	62 463	3 359 255

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	21 170	62 463
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 959 710	3 296 972
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 980 880	3 359 255

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	165	205
Bežné bankové účty	4 343	4 891
Spolu	4 508	5 096

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:	7 085	8 043
Poistenie za poškodenie vecí a prerušenie prevádzky	1 906	2 778
Letenky	1 652	2 086
Poistenie automobilov	3 167	2 917
Ostatné	360	262

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	659 119
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do nerozdeleného zisku minulých rokov	119
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	659 000
Iné	
Spolu	659 119

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	72 035		-	119	72 154
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	659 119	259 927	-	- 659 119	259 927
Vyplatené dividendy	-	-	- 659 000	659 000	-
Spolu	1 087 159	259 927	-659 000	-	688 086

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	71 830	-	-	205	72 035
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 349 205	659 119	-	- 1 349 205	659 119
Vyplatené dividendy	-	-	-1 349 000	1 349 000	-
Spolu	1 777 040	659 119	-1 349 000	-	1 087 159

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 23. apríla 2019 schválilo rozdelenie zisku za rok 2018. Na základe tohto rozhodnutia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 659 000 EUR, zostatok sumy zisku 119 EUR bolo prevedených na nerozdelený zisk minulých období.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 25. apríla 2018 schválilo rozdelenie zisku za rok 2017. Na základe tohto rozhodnutia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 1 349 000 EUR, zostatok sumy zisku 205 EUR bolo prevedených na nerozdelený zisk minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2019 nasledovne:

- vyplatiť dividendy vo výške 260 000 EUR, sumu 73 EUR doplniť z nerozdeleného zisku 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:	85 765	1 259 474	78 243	7 522	1 259 474
- rezerva na prepravu, ostatné náklady v súvislosti s prepravou	32 230	31 709	28 615	3 615	31 709
- rezerva na bonusy, dovolenky a soc. náklady	45 204	46 370	41 297	3 907	46 370
- rezerva na audit	8 000	12 500	8 000	0	12 500
- Rezerva na konzultačné služby pre DPH registráciu v Rakúsku	0	82 445	0	0	82 445
Rezerva na pokutu za neskorú registráciu na DPH v Rakúsku		1 086 000	0	0	1 086 000
- rezerva na ostatné služby	331	450	331	0	450

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

Spoločnosť sa zaregistrovala v priebehu roka 2019 na daň z pridanej hodnoty v Rakúsku. Registračné číslo (687524967) jej bolo pridelené dňa 18. 12. 2019.

Spoločnosť podala v Rakúsku dodatočné daňové priznanie k dani z pridanej hodnoty za obdobie rokov 2014 – 9/2019 z dôvodu, že predaj švajčiarskej spoločnosti OMYA AG s rakúskou registráciou k dani z pridanej hodnoty, bol spoločnosťou oznamovaný prostredníctvom súhrnného výkazu slovenskému daňovému úradu ako trojstranný obchod do Rakúska. Hlásenie nebolo správne z dôvodu, že sa na faktúre nezhodovalo sídlo miesta dodania spoločnosti, s platiteľom dodaného tovaru.

Dodatočné daňové priznania podávala za spoločnosť konzultačná spoločnosť Deloitte Österreich. V súlade s ich oznámením o predpokladaných nákladoch za nimi poskytnuté služby ku koncu roka 2019,

vytvorila spoločnosť rezervu na konzultácie vo výške 82 445 EUR. Spoločnosť obdržala začiatkom roka 2020 faktúru za konzultačné služby vo výške vytvorenej rezervy.

Na základe odporúčania Deloitte Österreich o predpokladanej uloženej pokute spoločnosti rakúskym daňovým úradom, za omeškanú registráciu a následnej omeškanej úhrady DPH, vytvorila spoločnosť rezervu na pokutu vo výške 1 068 000 EUR.

Ku kráteniu dane z pridanej hodnoty z predaja spoločnosti nedošlo, jednalo sa o nesprávne vyhodnotenie reťazového obchodu ako trojstanný obchod. Objednávateľ tovaru dodávku samozdanil a predával tovar svojim dcérskym spoločnostiam vrátane dane z pridanej hodnoty.

Spoločnosť predpokladá, že do konca mája 2020 jej bude rakúskym daňovým úradom oznámená výška pokuty za oneskorenú registráciu k dani z pridanej hodnoty v Rakúsku, v dôsledku čoho, plánuje spoločnosť využiť všetky rezervy, okrem rezervy na dovolenky, do konca mája 2020.

Rezervy na dovolenky sa využijú do konca septembra 2020.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	154 455	85 764	152 245	2 210	85 765
- rezerva na dopravu	33 893	32 230	32 849	1 044	32 230
- rezerva na bonusy, dovolenky a soc. náklady	44 896	45 204	44 246	650	45 204
- rezerva na audit	4 500	8 000	4 500	0	8 000
- Rezerva na rabat pre spoločnosť OMYA	70 253	0	70 253	0	0
- rezerva na ostatné služby	913	331	397	516	331

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
Závázky po lehote splatnosti, z toho	177 237	1 161 947
- Závázky po lehote splatnosti voči materskej spoločnosti	74 959	417 803
- Závázky po lehote splatnosti voči sesterskej účtovnej jednotke	71 015	557 515
- Závázky po lehote splatnosti voči ostatným dodávateľom	31 263	186 629
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho	17 947 557	1 117 043
- Závázky voči materskej účtovnej jednotke	380 434	308 335
- Závázky voči sesterskej účtovnej jednotke	297 314	642 659
- Závázky voči ostatným dodávateľom	246 213	166 049
- Daňové záväzky voči daňovému úradu v Rakúsku za obdobie 2014 - 09/2019	16 785 961	
- Daňové záväzky voči daňovému úradu v Rakúsku za obdobie 11/2019 a 12/2019	237 635	
Krátkodobé záväzky spolu	18 124 794	2 278 990
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – záväzky zo soc. fondu	1 989	2 029
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	1 989	2 029

Spoločnosť nemala ku koncu decembra 2019 záväzky zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky po splatnosti nepresiahli obdobie tridsiatich dní.

Spoločnosť mala záväzok voči rakúskemu daňovému úradu 17 023 596 EUR, z toho 16 785 961 EUR za obdobie pochybenia neskorej registrácie k dani z pridanej hodnoty rokov 2014 – september 2019, obsiahnuté v dodatočnej fakturácii spoločnosti OMYA AG. Faktúry, vrátane DPH, sú splatné v júni 2020.

Záväzky voči spriazneným osobám boli ku koncu decembra 2019 vo výške 823 723 EUR a ku koncu decembra 2018 1 926 312 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 029	2 317
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 930	1 886
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 930	1 886
Čerpanie sociálneho fondu	1 970	2 174
Konečný zostatok sociálneho fondu (pasívny zostatok)	1 989	2 029

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nevydala dlhopisy, ani nečerpala úver k 31.12. 2019, úver nečerpala ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemala od svojho založenia až do 31. decembra 2019 daňovú stratu.

Spoločnosť vykázala k 31 .12. 2019 odloženú daňovú pohľadávku 62 873 EUR z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou (dočasne nevyužitý daňový odpočet zaúčtovaných, ale neuhradených nákladov k 31. 12 2019).

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:	-13 864	-14 183
odpočítateľné		
zdaniteľné	-13 864	-14 183
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	313 261	230 686
odpočítateľné	313 261	230 686
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21 %
Odložená daňová pohľadávka	62 873	45 466
Uplatnená daňová pohľadávka	62 873	45 466
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	17 407	1 663
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. 2019 ani k 31. 12. 2018 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 2019, ani k 31. decembru 2018 prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2019 a ani k decembru 2018 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 at

19. 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	8 113 421	8 172 211	100 230	78 991	334 534	418 627
Poľsko	0	0	1 524 674	1 334 610	571 531	469 093
Ruská federácia	289 562	112 217	379 078	340 210	976 389	1 123 200
Maďarsko	0	0	381 504	367 572	82 248	30 746
Ostatné	0	543 038	1 228 428	1 148 000	478 651	233 427
Spolu	8 402 983	8 827 466	3 613 914	3 269 383	2 443 353	2 275 093

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 obratu spoločnosti, v roku 2017 nastal pokles na 85,96 %, v roku 2018 na 73,87 % a v roku 2019 opätovne stúpol na 74,44 %.

Je predpoklad, že následkom modifikovanej zmluvy s uvedeným odberateľom, sa v nasledujúcom období podiel obratu spoločnosti v rámci skupiny OMYA bude meniť. V dôsledku uvedenej skutočnosti, má spoločnosť záujem pokračovať v obchodnej expanzii do pobaltských krajín a Ruskej federácie, a tým si zabezpečiť ďalšiu prosperujúcu existenciu.

Informácie o tržbách z predaja služieb

Oblasť odbytu	Tržby z refakturácie nákladov na zamestnanca (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	158 210	171 997	1 428	384	0	0
Slovinsko	0	0	0	30 100	0	0
Ostatné	0	0	0	0	2 785	526
Spolu	158 210	171 997	1 428	30 484	2 785	526

Spoločnosť neprijala dotácie zo štátneho rozpočtu v roku 2019 ani v roku 2018.

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:	7 101	1 415
Nárok na vrátenie DPH z krajín EU	480	1 415
Vrátenie poisťných poplatkov za predchádzajúce roky - COFACE	4 060	0
Ostatné hosp. výnosy	2 561	0
Finančné výnosy, z toho:	68	161
Kurzové zisky, z toho:	18	161
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	161
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	50	0
úrok z úveru poskytnutý materskej spoločnosti	50	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-

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

finančnú hotovosť na realizáciu platieb, ktorých výška presahuje dispozičný zostatok na bežnom účte spoločnosti.

Výnos z fakturácie úrokov spoločnosti Arkema France predstavuje za rok 2019 sumu 50 EUR, za rok 2018 výnos nerealizovala, keďže rozsah poskytnutých finančných prostriedkov pre spoločnosť, presahoval jej zaslanú hotovosť v prospech spoločnosti Arkema.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	162 423	203 007
Tržby za tovar	14 460 250	14 381 942
Čistý obrat celkom	14 622 673	15 574 949

Informácie o nákladoch

Informácie sú uvedené v priloženej tabuľke :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	733 740	595 781
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:</i>	12 500	11 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	11 100
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo		0
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	721 240	584 681
Marketingové služby spriaznené osoby	148 259	150 150
Licenčné poplatky spriaznené osoby	183 988	118 479
Nájom kancelárie, telefóny, soft. servis, cestovné, ostatné služby	269 693	213 323
Náklady na prenájom železničných vagónov	119 300	102 729
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 130 700	41 495
Spotreba materiálu a energií	9 845	8 551
Odpisy	19 726	19 269
Zákaznícke bonusy	0	0
Ostatné náklady (rezerna na pokutu daňovému úradu v Rakúsku)	1 086 000	0
Ostatné náklady	15 129	13 675
Finančné náklady, z toho:	19 655	27 757
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	639	595
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	639	595
<i>Nákladové úroky, z toho:</i>	262	897
Hradené materskej spoločnosti Arkema	262	897
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	18 754	26 265
Poistenie prerušenia prevádzky, nehnuteľnosti	9 507	10 892
Poistenie pohľadávok, ostatné poistenie	6 183	12 215
Bankové poplatky	3 064	3 158

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	-	-

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:	624 929	-	-	844 103	-	-
Teoretická daň	-	131 235	21	-	177 262	21
Daňovo neuznané náklady	1 113 171	233 766	37,4	36 772	7 722	0,3
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 738 100	365 001	58,4	880 875	184 984	21
Splatná daň z príjmov	-	382 409	22	-	186 597	21
Odložená daň z príjmov	-	- 17 408	-1,0	-	- 1 613	-0,2
Daň uhradená z úrokových výnosov v banke	-	0	0	-	0	0
Celková daň z príjmov	-	365 001	21	-	184 984	21

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

Členovia štatutárnych orgánov neobdržali žiaden príjem.

20. 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 – dobropis v roku 2018 – 05	75 666	-4 348
	Cash pooling zostatok	874 674	281 898
	Fakturovaný úrok spoločnosti - 08	262	897

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	5 045 229	5 330 068
	Náklady na marketingové aktivity- 03	148 259	150 150
	Licenčné poplatky - 05	108 322	122 827
COATEX BV (sesterská spoločnosť)	Nákup tovaru - 01	5 459 102	6 071 958
Spoločnosť fakturovala materskej spoločnosti COATEX SAS	Refakturácia nákladov na vedúceho pracovníka - 03	158 210	171 997

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. V roku 2018 a 2019, sa uvedený systém využíval taktiež.

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

Spoločnosť obdržala začiatkom marca 2020 vyrozkumenie od rakúskeho daňového úradu o sume pokuty za neskoré podanie daňových priznaní k dani z pridanej hodnoty za obdobie rokov 2014 – september 2019 vo výške 155 120,55 EUR. Pokuta za neskoré úhrady DPH uvedeného obdobia, bola vyrubená vo výške 335 394,18 EUR.

Spoločnosť požiadala rakúsky daňový úrad, z dôvodu možného ekonomicky kritického obdobia v priebehu nasledujúcich mesiacov roku 2020, o odklad úhrad pokút (suma 490 514,73 EUR) a neuhradenej DPH (suma 16 785 961 EUR), za hore uvedené obdobie. Do dátumu zverejnenia poznámok nebola rakúskym daňovým úradom informovaná o ich rozhodnutí.

Po uzavretí prvého kvartálu roku 2020, spoločnosť vyhodnotila potencionálne dopady COVID-19 na svoje podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že napriek poklesu obratu u najvýznamnejších klientov spoločnosti, tento nemá významný vplyv na jej schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Ďalšie závažné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke, po 31. 12. 2019 nenastali.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2019

(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 (+/-)	624 929	844 103
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	20 684	23 632
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	19 726	19 269
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 (+/-)		14 136
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	958	3 383
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		897
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)		-12 440
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 (+/-)		-1 613
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	-496 739	-146 352
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-16 876 311	-1 430 047
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	16 379 572	1 283 695
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.)	148 874	721 383
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	50	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-262	-897
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.)	148 662	720 486
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-80 696	-186 597
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.)	67 966	533 889
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 641	-2 273
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 (+)		12 538
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 (-)	593 087	809 584
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté 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 (-)		-2 794
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	590 446	817 055
	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.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených 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 hnutelného 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 (-)	-659 000	-1 349 000
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	-659 000	-1 349 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-588	1 944
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 096	3 152
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 508	5 096
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 (+/-)	4 508	5 096