

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

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. 2020 – 31. 12. 2020

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

V Bratislave, dňa 20. apríla 2021

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. 2020 - 31. 12. 2020

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 2020 boli :

Konateľ spoločnosti :

Laurent Fabrice Peyronneau

Členovia dozornej rady :

Séverine Isabelle Rod

Michal Citta

Frédérique Lepinay

V roku 2021 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pani Frédérique Lepinay nahradil od 12. januára 2021 pán Arié Max Taieb. Zmena v Obchodnom registri bola vykonaná 5. marca 2021.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

1. ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1.1 Stav a vývoj spoločnosti v účtovnom období od 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

Zisk spoločnosti pred zdanením za rok 2020 dosiahol výšku 2 169 107 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.

Predaj chemických produktov sa v najväčšom rozsahu realizoval na území Rakúskej republiky, formou trojstranného obchodu do krajín EÚ a do tretích krajín.

Na územie SR sa doviezlo minimálne množstvo chemických produktov. Spoločnosť má na Slovensku malé aktivity, a preto aj nízky počet zákazníkov. Sústreďuje sa 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 nižším výnosom v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2019, dosiahla za rok 2020 vyšší čistý hospodársky výsledok o 632,42 %. K výraznému navýšeniu HV došlo z dôvodu rozpustenia časti rezervy z roku 2019 na očakávanú pokutu za neskorú registráciu k dani z pridanej hodnoty na území Rakúskej republiky a súčasne vytvorenie pohľadávky v roku 2020 na vrátenie časti jej úhrady.

Uvedená rezerva mala v roku 2019 charakter pripočítateľnej položky k daňovému základu pri výpočte dane z príjmov, následne pohľadávka v roku 2020 daňový základ neovplyvnila.

Celkové hospodárske výsledky spoločnosti:

V tis. EUR	2020	2019	2018	2017	Index 2020/2019	Index 2019/2018	Index 2018/2017
Výnosy bez úrokov	11 950 324	14 629 774	14 576 364	18 364 133	-18,32 %	+0,37 %	-20,63 %
Náklady bez dane z príjmov právnických osôb	9 781 328	14 004 913	13 732 422	16 650 018	-30,16 %	+1,98 %	-17,52 %
EBIT	2 169 107	625 190	845 000	1 714 273	+246,95 %	-26,01 %	-50,71 %
Úroky	0	262	897	0	-100,00 %	- 70,79 %	+100,00 %
EBT	2 169 107	624 928	844 103	1 714 273	+247,10 %	-25,97 %	-50,76 %
Dane	265 339	365 001	184 984	365 068	-27,30%	+97,31%	-49,33 %
Čistý HV	1 903 768	259 927	659 119	1 349 205	+632,42 %	-60,56 %	-51,15 %

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 2020 bol 5,75. 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 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pani Frédérique Lepinay nahradil pán Arié Max Taieb od 12. januára 2021. K zápisu zmeny v Obchodnom registri došlo dňa 5. marca 2021.

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

Po uzavretí prvého kvartálu roku 2021, spoločnosť vyhodnotila potencionálne dopady COVID-19 na svoje podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že napriek poklesu obratu u významných klientov spoločnosti, tento nemá zásadný 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 účtovnej závierke po 31. 12. 2020 nenastali.

1.7 Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. VÝSLEDKY

2.1 Schválenie účtovnej závierky za rok 2019

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 2019 čistý zisk po zdanení vo výške 259 927 EUR.

Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená dňa 28. 4. 2020.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28. apríla 2020 schválilo vyplatenie dividend materskej spoločnosti vo výške 260 000 EUR, suma pozostávala z hospodárskeho výsledku roka 2019 vo výške 259 927 EUR a 73 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov.

2.2 Relatívne finančné ukazovatele spoločnosti

2.2.1. Ukazovatele likvidity a zadlženosti za rok 2020 :

Spoločnosť neuvádza 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.

2.2.3. Ukazovatele rentability /výnosnosti/ za rok 2020 / 2019 :

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.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

ROA – rentabilita aktív v EUR

	2020	2019	2018	2017	Index 2020/2019	Index 2019/2018	Index 2018/2017
Čistý zisk	1 903 768	259 927	659 119	1 349 205	+632,42 %	-60,56 %	-51,15 %
Celkové priemerné aktíva	11 497 754	11 764 143	3 109 030	3 053 745	-2,91 %	+278,39 %	+1,81 %
ROA (čistý zisk/celkové priemerné aktíva)*100%	16,56 %	2,21 %	21,20 %	44,18 %	+649,32 %	-89,58 %	-52,02 %
ROA – DOW Chemical Co	+1,98 %	-1,88 %	5,67 %	0,73%	+205,32 %	-133,16 %	+676,71 %

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 2019 (začiatok stavu aktív roka 2020) výrazne zmenila v porovnaní s počiatočným obdobím stavu aktív roku 2019. Na výšku aktív v roku 2019 má vplyv pohľadávka dane z pridanej hodnoty dodatočne vyfakturovaná zákazníčkovi za obdobie rokov 2014 - 2019. Stav aktív ku koncu roka 2020 predstavuje štandardnú výšku aktív spoločnosti v priebehu obdobia jej činnosti posledných rokov.

Návratnosť aktív za rok 2020 v porovnaní s rokom 2019 výrazne vzrástla vďaka vyššiemu hospodárskemu výsledku. Ten bol vyšší v dôsledku rozpustenia nevyužitých rezerv z roku 2019.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

ROE – rentabilita vlastného kapitálu v EUR

	2020	2019	2018	2017	Index 2020/2019	Index 2019/2018	Index 2018/2017
Čistý zisk	1 903 768	259 927	659 119	1 349 205	+632.42 %	-60,56 %	-51,15 %
Vlastný kapitál	2 331 854	688 086	1 087 159	1 777 040	+238.89 %	-36,71 %	-38,82 %
ROE (čistý zisk/ vlastný kapitál)*100%	81,64 %	37,78 %	60,63 %	75,92 %	+116.09 %	-37,69 %	-20,14 %
ROE – DOW Chemical Co	+9,78 %	-5,91 %	16,56 %	2,2 %	+265,48 %	-135.69 %	+652,73 %

Rentabilita vlastného kapitálu je vysoká z dôvodu vyššieho čistého zisku, a v ňom obsiahnutých ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

ROS - rentabilita tržieb v EUR

	2020	2019	2018	2017	Index 2020/2019	Index 2019/2018	Index 2018/2017
Čistý zisk	1 903 768	259 927	659 119	1 349 205	+632,41 %	-60,56 %	-51,15 %
Tržby	11 019 231	14 622 673	14 574 949	18 363 886	-24,64 %	+0,33 %	-20,63 %
ROS (čistý zisk/ tržby)*100%	17,27%	1,78 %	4,52 %	7,35 %	+870,22 %	-60,62 %	-12,94 %

Rentability tržieb výrazne vzrástla z dôvodu vyššieho čistého zisku, a v ňom obsiahnutých ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

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 2020	v EUR 2019	významné položky pasív	v EUR 2020	v EUR 2019
dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	6 310	18 997	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 903 768	259 927
dlhodobé pohľadávky	21 001	62 873	krátkodobé záväzky	516 031	18 124 794
krátkodobé pohľadávky	2 883 815	19 980 880	z toho : a. z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	269 817	823 723
z toho: pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	17 592	9 847	b. ostatné záväzky z obchodného styku	94 518	156 749
finančné účty	4 590	4 508	krátkodobé rezervy	71 623	1 259 474
ostatné	5 448	7 085	ostatné	429 742	430 148
spolu aktíva	2 921 164	20 074 343	spolu pasíva	2 921 164	20 074 343

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

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

3. PRÍLOHY

1. Účtovná závierka spoločnosti COATEX CEE za rok 2020 (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 2020, 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 2020 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 jednotlivito 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 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 2020 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.

20. apríl 2021
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2022060183 IČO 35953969 SK NACE 46.75.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ 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

Okresný súd Bratislava I, oddiel Sro,
vložka . 37472/B

Telefónne číslo Faxové číslo
02 / 48250882 02 / 48250877

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

20.04.2021

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



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		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 0 2 8 2 5 1	2 9 2 1 1 6 4		
			1 0 7 0 8 7	2 0 0 7 4 3 4 3		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 1 3 3 9 7	6 3 1 0		
			1 0 7 0 8 7	1 8 9 9 7		
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 3 3 9 7	6 3 1 0		
			1 0 7 0 8 7	1 8 9 9 7		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	7 8 7 0	1 9 0 2		
			5 9 6 8	2 2 9 5		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 0 5 5 2 7	4 4 0 8		
			1 0 1 1 1 9	1 6 7 0 2		



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
					Netto 3
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		2 9 0 9 4 0 6	2 9 0 9 4 0 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			2 0 0 4 8 2 6 1
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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		2 1 0 0 1	2 1 0 0 1
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			6 2 8 7 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					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	2 1 0 0 1	2 1 0 0 1	6 2 8 7 3
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 8 8 3 8 1 5	2 8 8 3 8 1 5	1 9 9 8 0 8 8 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 4 5 3 9 3 9	1 4 5 3 9 3 9	1 9 1 0 5 7 2 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 7 5 9 2	1 7 5 9 2	9 8 4 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	Netto 3			
				Korekcia - časť 2						
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 4 3 6 3 4 7		1 4 3 6 3 4 7					
					1 9 0 9 5 8 7 9					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58								
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	9 1 2 4 4 1		9 1 2 4 4 1					
					8 7 4 6 7 4					
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	1 8 1 8 2 1		1 8 1 8 2 1					
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64								
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 3 5 6 1 4		3 3 5 6 1 4					
					4 8 0					
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	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 5 9 0	4 5 9 0	4 5 0 8	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 3	1 0 3	1 6 5	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 4 8 7	4 4 8 7	4 3 4 3	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 4 4 8	5 4 4 8	7 0 8 5	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 4 4 8	5 4 4 8	7 0 8 5	
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 9 2 1 1 6 4	2 0 0 7 4 3 4 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 3 3 1 8 5 4	6 8 8 0 8 6
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		



Ozna- čenie 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 účasťí (+/- 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 0 8 1	7 2 1 5 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 2 0 8 1	7 2 1 5 4
2.	Neuhrazená 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	1 9 0 3 7 6 8	2 5 9 9 2 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 8 9 3 1 0	1 9 3 8 6 2 5 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 6 5 6	1 9 8 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 6 5 6	1 9 8 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		



Ozna- čenie 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	5 1 6 0 3 1	1 8 1 2 4 7 9 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 6 4 3 3 5	9 8 0 4 7 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 6 9 8 1 7	8 2 3 7 2 3
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	9 4 5 1 8	1 5 6 7 4 9
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 0 6	1 5 5 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 5 1 5 9 0	1 7 1 4 2 7 7 1
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	7 1 6 2 3	1 2 5 9 4 7 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 1 6 2 3	1 2 5 9 4 7 4
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		



Označenie 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 1 0 1 9 2 3 1	1 4 6 2 2 6 7 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 9 5 0 3 2 4	1 4 6 2 9 7 7 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 0 8 5 7 7 5 5	1 4 4 6 0 2 5 0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 6 1 4 7 6	1 6 2 4 2 3
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	9 3 1 0 9 3	7 1 0 1
**	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	9 7 6 1 6 6 0	1 3 9 8 5 2 5 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 7 2 6 0 5 9	1 1 6 3 7 5 0 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	9 1 9 0	9 8 4 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 1 8 1 8 3	7 3 3 7 4 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 7 4 6 3 8	4 8 1 7 0 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 6 0 3 5 3	3 6 7 4 6 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 0 9 8 3 3	1 1 1 3 7 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 4 5 2	2 8 5 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 2 7 9	1 6 1 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 4 7 4 4	1 9 7 2 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 4 7 4 4	1 9 7 2 6
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 7 5 6 7	1 1 0 1 1 2 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 1 8 8 6 6 4	6 4 4 5 1 5



Ozna- čenie 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	1 7 6 5 7 9 9	2 2 4 1 5 8 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1 1	6 8
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	0	5 0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 1 1	1 8
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 6 8	1 9 6 5 5
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	0	2 6 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	2 6 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 0 2	6 3 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 9 5 6 6	1 8 7 5 4



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 5 7	- 1 9 5 8 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 1 6 9 1 0 7	6 2 4 9 2 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 6 5 3 3 9	3 6 5 0 0 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 2 3 4 6 6	3 8 2 4 0 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 1 8 7 3	- 1 7 4 0 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 9 0 3 7 6 8	2 5 9 9 2 7

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	5,75	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	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, 420 rue d'Estienne d'Orves, Francúzsko 927 05 Colombes Cedex, Paris.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Konateľ	Štátna príslušnosť
Laurent Fabrice Peyronneau	Francúzska republika
Členovia dozornej rady	Štátna príslušnosť
Pani Séverine Isabelle Rod	Francúzska republika
Pani Frédérique Lepinay	Francúzska republika
Pán Michal Citta	Česká republika

V roku 2021 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pani Frédérique Lepinay nahradil od 12. januára 2021 pán Arié Max Taieb, taktiež občan Francúzskej republiky. Zmena v Obchodnom registri bola vykonaná 5. marca 2021.

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 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28. apríla 2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 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 2020

	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 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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7 870	103 470						111 340
Prírastky		-	2 057						2 057
Úbytky		-	-						-
Presuny		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		7 870	105 527						113 397
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		5 575	86 768						92 343
Prírastky		393	14 351						14 744
Úbytky		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		5 968	101 119						107 087
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		2 295	16 702						18 997
Stav na konci účtov. obdobia		1 902	4 408						6 310

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné 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	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

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 veci a zároveň prerušenia prevádzky je 2 200 000 EUR pre rok 2020, pre rok 2019 to bolo 2 000 000 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 35 000 EUR za rok 2020, v roku 2019 to bolo 36 000 EUR.

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

5. ZÁSoby

Spoločnosť nevlastní sklady, preto neeviduje na konci obdobia žiadne zásoby. Spoločnosť realizuje predaj do krajín EU v rámci trojstranného obchodu, čiastočne export do tretích krajín a v minimálnom rozsahu predaj na území Slovenskej republiky. Tovar nakúpený v materskej a sesterskej spoločnosti sa predáva do členských krajín EU bez toho, aby prišiel na územie Slovenskej republiky. Prepravu tovaru do členských štátov EÚ organizovala spoločnosť. Tovar nakúpený za účelom predaja slovenským zákazníkom prišiel na územie Slovenskej republiky priamo k odberateľom.

Spoločnosť od jej registrácie platiteľ dane z pridanej hodnoty v decembri 2019 v Rakúskej republike, predáva tovar nakúpený za účelom predaja na území Rakúskej republiky zo štátov Francúzska a Holandska v rámci reťazového obchodu. Dodávka v rámci zmluvného vzťahu rakúskeho odberateľa a spoločnosti je nepohyblivou dodávkou s miestom dodania v Rakúsku. Spoločnosť uplatňovala k cene fakturovaného tovaru daň z pridanej hodnoty v Rakúsku.

6. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť netvorila v roku 2020 ani 2019 žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Spoločnosť mala k 31. decembru 2020 pohľadávku za poskytnuté služby voči materskej spoločnosti COATEX SAS vo výške 15 924 EUR (k 31.12.2019 mala pohľadávku 9 847 EUR) a voči spoločnosti ARKEMA France mala pohľadávku 1 668 EUR.

Spoločnosť sa od roku 2017 zapojila do korporátnej siete systému cash pooling, riadeného materskou spoločnosťou ARKEMA France. 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 France. V prípade nedostatočnej hotovosti na účte spoločnosti, jej poskytla materská spoločnosť ARKEMA France potrebné finančné krytie na realizáciu úhrad záväzkov.

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

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

Úrok EONIA bol v priebehu celého roka 2020 v mínusových hodnotách, z toho dôvodu spoločnosť neuhradila materskej spoločnosti ARKEMA France v priebehu roka 2020 poplatky na úrokoch, a ani úrok za plusové depozitované prostriedky od materskej spoločnosti neobdržala. Za rok 2019 uhradila materskej spoločnosti úrok vo výške 262 EUR (úroková sadzba EONIA bola v rozpätí plus 0,235 % až 0,238 %).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 430 447	5 900	1 436 347
Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke	2 424	13 500	15 924
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám /ARKEMA France/	912 441	0	912 441
Pohľadávky z obch. styku voči prepojenej účt. jedn. /ARKEMA France/		1 668	1 668
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-		-
Sociálne poistenie	-		-
Daňové pohľadávky a dotácie	181 821		181 821
Iné pohľadávky	335 614		335 614
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 862 747	21 068	2 883 815

V rámci štruktúry pohľadávok z obchodného styku má spoločnosť najvyššie pohľadávky voči spoločnosti OMYA International AG vo výške 902 886 EUR, minulý rok to bola suma 18 401 544 EUR. V nej bola zahrnutá aj pohľadávka DPH za predaj tovaru počas rokov 2014 – 2019 vo výške 16 785 961 EUR.

Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám predstavujú pohľadávku od materskej spoločnosti ARKEMA France, a to prebytok hotovosti zaslaný automatickým bankovým prevodom na účet cash-poolingu v banke materskej spoločnosti Société Générale.

V iných pohľadávkach je zahrnutá pohľadávka vo výške 335 394 EUR na predpokladané vrátenie uhradeného úroku za neskoré platby dane z pridanej hodnoty rakúskemu daňovému úradu. Podľa informácie od spoločnosti ktorá nám spracovala agendu DPH priznaní pre Rakúsko za hore uvedené obdobie, rakúsky daňový úrad v priebehu roka 2020 súhlasil s vrátením danej pokuty. Z toho dôvodu pristúpila spoločnosť k rozhodnutiu uvedenú pohľadávku zaúčtovať do roku 2020.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za predchádzajúce obdobie :

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	874 674		874 674
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-		-
Sociálne poistenie	-		-
Daňové pohľadávky a dotácie	-		-
Iné pohľadávky	480		480
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 959 710	21 170	19 980 880

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	21 068	21 170
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 862 747	19 959 710
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 883 815	19 980 880

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	103	165
Bežné bankové účty	4 487	4 343
Spolu	4 590	4 508

Spoločnosť má kontokorentný účet do výšky 1 500 000 EUR.

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:	5 448	7 085
Poistenie za poškodenie vecí a prerušenie prevádzky	2 017	1 906
Letenky	0	1 652
Poistenie automobilov	3 225	3 167
Ostatné	206	360

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	259 927
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	- 73
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	260 000
Iné	
Spolu	259 927

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	72 154		-	- 73	72 081
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	259 927	1 903 768	-	- 259 927	1 903 768
Vyplatené dividendy	-	-	- 260 000	260 000	-
Spolu	688 086	1 903 768	-260 000	-	2 331 854

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

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	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

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 28. apríla 2020 schválilo vyplatenie dividend materskej spoločnosti vo výške 260 000 EUR, suma pozostávala z hospodárskeho výsledku roka 2019 vo výške 259 927 EUR a 73 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2020 nasledovne:

- vyplatiť dividendy vo výške 1 903 000 EUR, sumu 768 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:	1 259 474	71 623	649 329	610 145	71 623
- rezerva na prepravu, ostatné náklady v súvislosti s prepravou	31 709	22 924	22 443	9 266	22 924
- rezerva na bonusy, dovolenky a soc. náklady	46 370	34 599	40 970	5 400	34 599
- rezerva na audit	12 500	12 000	12 500	0	12 000
- Rezerva na konzultačné služby pre DPH registráciu v Rakúsku	82 445		82 445	0	0
Rezerva na pokutu za neskorú registráciu na DPH v Rakúsku	1 086 000	0	490 521	595 479	0
- rezerva na ostatné služby	450	2 100	450	0	2 100

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

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

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 83 645 EUR .

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. Uložená pokuta bola len v rozsahu 490 521 EUR, suma 595 479 EUR sa rozpustila.

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.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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 súvisiace 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	0	1 086 000	0	0	1 086 000
- rezerva na ostatné služby	331	450	331	0	450

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti, z toho	5 970	177 237
- Závázky po lehote splatnosti voči materskej spoločnosti	0	74 959
- Závázky po lehote splatnosti voči sesterskej účtovnej jednotke	0	71 015
- Závázky po lehote splatnosti voči ostatným dodávateľom	5 970	31 263
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho	358 365	17 947 557
- Závázky voči materskej účtovnej jednotke	111 083	380 434
- Závázky voči sesterskej účtovnej jednotke	158 734	297 314
- Závázky voči ostatným dodávateľom	88 548	246 213
- Daňové záväzky voči daňovému úradu v Rakúsku za obdobie 2014 - 09/2019	0	16 785 961
- Daňové záväzky voči daňovému úradu v Rakúsku za obdobie 11/2019 a 12/2019	0	237 635
- Daňové záväzky a dotácie	151 590	0
- Závázky voči zamestnancom	106	0
Krátkodobé záväzky spolu	516 031	18 124 794
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – záväzky zo soc. fondu	1 656	1 989
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	1 656	1 989

Spoločnosť nemala ku koncu decembra 2020 záväzky zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Závázky po splatnosti nepresiahli obdobie tridsiatich dní.

Spoločnosť mala ku koncu roka 2019 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, boli splatené v júni 2020.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

Závazky voči spriazneným osobám boli ku koncu decembra 2020 vo výške 269 817 EUR a ku koncu decembra 2019 823 723 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 989	2 029
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 764	1 930
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 764	1 930
Čerpanie sociálneho fondu	2 097	1 970
Konečný zostatok sociálneho fondu (pasívny zostatok)	1 656	1 989

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nevydala dlhopisy, ani nečerpala úver k 31.12. 2020, úver nečerpala ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemala od svojho založenia až do 31. decembra 2020 daňovú stratu.

Spoločnosť vykázala k 31. 12. 2020 odloženú daňovú pohľadávku 21 001 EUR z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou (dočasne nevyužitý daňový odpočet zaúčtovaných, ale neuhradených nákladov k 31. 12 2020).

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:	-1 305	-13 864
odpočítateľné		
zdaniteľné	-1 305	-13 864
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	101 307	313 261
odpočítateľné	101 307	313 261
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21 %
Odložená daňová pohľadávka	21 001	62 873
Uplatnená daňová pohľadávka	21 001	62 873
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	41 872	17 407
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. 2020 ani k 31. 12. 2019 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 2020, ani k 31. decembru 2019 prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2020 a ani k decembru 2019 podmienené záväzky a aktíva.

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

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

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	4 891 932	8 113 421	186 176	100 230	272 345	334 534
Poľsko	0	0	1 560 614	1 524 674	528 456	571 531
Ruská federácia	263 001	289 562	300 253	379 078	689 397	976 389
Maďarsko	0	0	363 616	381 504	42 275	82 248
Rumunsko	0	0	378 627	340 846	95 902	44 148
Ostatné	0	0	927 365	887 582	357 796	434 503
Spolu	5 154 933	8 402 983	3 716 651	3 613 914	1 986 171	2 443 353

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 2019 to bolo 74,44 % a v roku 2020 poklesol na 68,92 %. Jeden z hlavných dôvodov uvedeného poklesu je pandémia COVID-19 a zmena orientácie výrobných produkcie hlavného odberateľa zo skupiny OMYA.

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 trvalý obchodný rast.

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	150 924	158 210	1 808	1 428	0	0
Rakúsko	0	0	0	0	8 250	2 398
Ostatné	0	0	0	0	494	387
Spolu	150 924	158 210	1 808	1 428	8 744	2 785

Spoločnosť neprijala dotácie zo štátneho rozpočtu v roku 2020 ani v roku 2019.

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:	931 093	7 101
Nárok na vrátenie DPH z krajín EU	220	480
Nevyužitá rezerva na pokutu hradenú daňovému úradu v Rakúsku	595 479	4 060
Pohľadávka z titulu vrátenia časti uhradenej pokuty daňovému úradu v Rakúsku	335 394	2 561
Finančné výnosy, z toho:	111	68
Kurzové zisky, z toho:	111	18
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	111	18
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	50
úrok z úveru poskytnutý materskej spoločnosti	0	50
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

Spoločnosť vytvorila v roku 2019 rezervu na predpokladanú pokutu od daňového úradu Rakúsko za oneskorenú registráciu k dani z pridanej hodnoty vo výške 1 086 000 EUR.

Uvedená suma bola tvorená v súlade so zásadou opatrnosti pri tvorbe rezerv na reálne predpokladaný náklad súvisiaci s vyrubení pokuty z obratu na území Rakúska. Výška rezervy na pokutu bola spoločnosti doporučená rakúskou konzultačnou spoločnosťou, ktorá v zastúpení spoločnosti podala rakúskemu daňovému úradu dodatočné daňové priznanie za celé obdobie neskorej registrácie k DPH. V sume bola zahrnutá pokuta za neskorú registráciu a úrok za neskorú registráciu.

Rakúsky daňový úrad vyrubil v roku 2020 spoločnosti pokutu za neskorú registráciu, ktorá prebehla v roku 2019, vo výške 490 521 EUR, vrátane úroku z omeškania. Nevyužitá rezerva vo výške 595 479 EUR bola rozpustená. Na základe informácie od rakúskeho daňového úradu, je predpoklad hraničiaci s istotou vrátenia uhradeného úroku z omeškania vo výške 335 394 EUR. Táto suma predstavuje pohľadávku voči rakúskemu daňovému úradu.

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 2020 výnos nerealizovala, keďže úroková sadzba EONIA bola v priebehu celého roka 2020 v mínusových hodnotách.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	161 476	162 423
Tržby za tovar	10 857 755	14 460 250
Čistý obrat celkom	11 019 231	14 622 673

Informácie o nákladoch

Informácie sú uvedené v priloženej tabuľke:

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	518 183	733 740
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	12 000	12 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 500
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>	506 183	721 240
Marketingové služby spriaznené osoby	135 877	148 259
Licenčné poplatky spriaznené osoby	78 066	183 988
Nájom kancelárie, telefóny, soft. servis, cestovné, ostatné služby	174 920	269 693
Náklady na prenájom železničných vagónov	117 320	119 300
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	41 501	1 130 700
Spotreba materiálu a energií	9 190	9 845
Odpisy	14 744	19 726
Ostatné náklady (rezerva na pokutu daňovému úradu v Rakúsku v r. 2019)	0	1 086 000
Ostatné náklady	17 567	15 129
Finančné náklady, z toho:	19 668	19 655
Kurzové straty, z toho:	102	639
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	102	639
Nákladové úroky, z toho:	0	262
Hradené materskej spoločnosti Arkema	0	262
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	19 566	18 754
Poistenie prerušenia prevádzky, nehnuteľnosti	7 936	9 507
Poistenie pohľadávok, ostatné poistenie	8 425	6 183
Bankové poplatky	3 205	3 064
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020**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	-	-

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2020

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:	2 169 107	-	-	624 929	-	-
Teoretická daň	-	455 512	21	-	131 235	21
Daňovo neuznané náklady	338 546	71 095	3,3	1 113 171	233 766	37,4
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 244 134	- 261 268	- 12,0	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 263 519	265 339	12,2	1 738 100	365 001	58,4
Splatná daň z príjmov	-	223 466	17,7	-	382 409	22
Odložená daň z príjmov	-	41 873	3,3	-	-17 408	-1,0
Daň uhradená z úrokových výnosov v banke	-	0	0	-	0	0
Celková daň z príjmov	-	265 339	21	-	365 001	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 2020 – 05	- 3 366	75 666
	Cash pooling zostatok	912 441	874 674
	Fakturovaný úrok spoločnosti - 08	0	262

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	4 580 787	5 045 229
	Náklady na marketingové aktivity- 03	135 877	148 259
	Licenčné poplatky - 05	81 432	108 322
COATEX BV (sesterská spoločnosť)	Nákup tovaru - 01	3 277 760	5 459 102
Spoločnosť fakturovala materskej spoločnosti COATEX SAS	Refakturácia nákladov na vedúceho pracovníka - 03	150 924	158 210

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. Uvedený systém riadenia hotovosti na bežnom účte sa využíval aj v priebehu roka 2020 a 2019.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po uzavretí prvého kvartálu roku 2021, 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.

V roku 2021 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pani Frédérique Lepinay nahradil od 12. januára 2021 pán Arié Max Taieb, občan Francúzskej republiky. Zmena v Obchodnom registri bola vykonaná k 5. marcu 2021.

Ďalšie závažné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke, po 31. 12. 2020 nenastali.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2020
(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 (+/-)	2 169 107	624 929
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	16 381	20 684
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	14 744	19 726
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 (+/-)	1 637	958
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 (-)		
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 (+/-)		
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	-1 430 812	-496 739
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17 241 370	-16 876 311
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-18 672 182	16 379 572
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.)	754 676	148 874
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
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.)	754 676	148 662
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-530 303	-80 696
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.)	224 373	67 966
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 057	-2 641
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 (+)		
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 (-)	37 767	593 087
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 (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	35 710	590 446

	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 (-)	-260 000	-659 000
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	-260 000	-659 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	83	-588
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 508	5 096
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 591	4 508
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 (+/-)	4 591	4 508