

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2021 - 31. 12. 2021

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

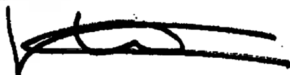
VÝROČNÁ SPRÁVA

za účtovné obdobie 1. 1. 2021 – 31. 12. 2021

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

V Bratislave, dňa 13. apríla 2022

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



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,
- vydateľská 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 2021 boli :

Konateľ spoločnosti :

Karine Gaëlle Elie

Členovia dozornej rady :

Séverine Isabelle Rod

Michal Citta

Arié Max Taieb

V roku 2022 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pána Arié Max Taieb, občana Francúzskej republiky, nahradil pán Jean-Marie Tisseuil, občan Talianskej republiky a pán Zsolt Molnár, občan Maďarskej republiky. Zmena v Obchodnom registri bola vykonaná dňa 4. marca 2022.

1. ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1.1 Stav a vývoj spoločnosti v účtovnom období od 1. 1. 2021 – 31. 12. 2021

Zisk spoločnosti pred zdanením za rok 2021 dosiahol výšku 896 271 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 v rámci reťazového obchodu, v menšej miere 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 zaznamenala v roku 2021 mierny nárast výnosov, avšak čistý hospodársky výsledok v porovnaní s rokom 2020 poklesol o 63,13 %. Spoločnosti sa zvýšili náklady na obstaranie predaného tovaru o 15 %, a to v dôsledku nárastu vstupných cien surovín do výroby.

HV roku 2020 pozitívne ovplyvnilo rozpustenie rezervy z roku 2019 na očakávanú pokutu od rakúskeho daňového úradu za neskorú registráciu k dani z pridanej hodnoty.

Celkové hospodárske výsledky spoločnosti:

V tis. EUR	2021	2020	2019	2018	Index 2021/2020	Index 2020/2019	Index 2019/2018
Výnosy bez úrokov	12 051 954	11 950 324	14 629 774	14 576 364	+0,85 %	-18,32 %	+0,37 %
Náklady bez dane z príjmov právnických osôb	11 155 691	9 781 328	14 004 913	13 732 422	+14,05 %	-30,16 %	+1,98 %
EBIT	896 438	2 169 107	625 190	845 000	-58,67 %	+246,95 %	-26,01 %
Úroky	167	0	262	897	+100,00 %	- 100,00 %	-70,79 %
EBT	896 271	2 169 107	624 928	844 103	-58,68 %	+247,10 %	-25,97 %
Dane	194 412	265 339	365 001	184 984	-26,73 %	-27,30 %	+97,31 %
Čistý HV	701 859	1 903 768	259 927	659 119	-63,13 %	+632,42 %	-60,56 %

1.2 Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na zamestnanosť

Priemerný počet zamestnancov v roku 2021 bol 5. 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

V roku 2022 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pána Arié Max Taieb, občana Francúzskej republiky, nahradil pán Jean-Marie Tisseuil, občan Talianskej republiky a pán Zsolt Molnár, občan Maďarskej republiky. Zmena v Obchodnom registri bola vykonaná 4. marca 2022.

Dňa 24. februára 2022 sa začala ruská invázia na Ukrajinu. Tento vojenský konflikt prebieha aj počas obdobia zhotovenia výročnej správy spoločnosti za rok 2021, a jeho vývoj a čas ukončenia je ťažko odhadnuteľný.

Ruská invázia prináša riziko približne desať percentného poklesu obchodných aktivít spoločnosti obsiahnutých v Ruskej federácii, Bielorusku a Ukrajine, taktiež vzniklo riziko úhrad pohľadávok splatných po 24. februári od ruských a ukrajinských zákazníkov.

Napriek uvedeným ekonomickým dopadom na činnosť spoločnosti, tieto nemajú rozhodujúci vplyv na plynulé obchodné aktivity spoločnosti.

Spoločnosť vníma bezprecedentnú humanitárnu katastrofu obyvateľov Ukrajiny od obdobia druhej svetovej vojny. Po ukončení vojenskej invázie Ruskej federácie na Ukrajinu, by sa spoločnosť rada zapojila do obnovy zdevastovaných častí krajiny prostredníctvom zvýšeného predaja vlastných produktov. Tieto by mohli nahradiť prípadný pokles predaja spoločnostiam na území Ruskej federácie.

1.5 Predpokladaný budúci vývoj činnosti a vyhliadky do budúcnosti

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

1.6 Významné riziká a neistoty

V dôsledku vojenskej invázie Ruskej federácie na územie Ukrajiny je predpoklad, že doterajšia úspešná expanzia obchodných aktivít spoločnosti v Ruskej federácii sa výrazne obmedzí, prípadne úplne zastaví.

1.7 Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. VÝSLEDKY

2.1 Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

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 2020 čistý zisk po zdanení vo výške 1 903 768 EUR.
Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená dňa 22. 4. 2021.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 22. apríla 2021 schválilo vyplatenie dividend materskej spoločnosti vo výške 1 903 000 EUR, zostatok sumy hospodárskeho výsledku roka 2020 vo výške 768 EUR bola prevedená na nerozdelený zisk minulých rokov.

2.2 Relatívne finančné ukazovatele spoločnosti

2.2.1. Ukazovatele likvidity a zadlženosti za rok 2021 :

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 2021 / 2020 :

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

	2021	2020	2019	2018	Index 2021/2020	Index 2020/2019	Index 2019/2018
Čistý zisk	701 859	1 903 768	259 927	659 119	-63,13%	+632,42 %	-60,56 %
Celkové priemerné aktíva	2 988 397	11 497 754	11 764 143	3 109 030	--74,01 %	-2,91 %	+278,39 %
ROA (čistý zisk/celkové priemerné aktíva)*100%	23,49%	16,56%	2,21 %	21,20 %	+ 41,82%	+649,32 %	-89,58 %
ROA – DOW Chemical Co	+10,25 %	+1,98 %	-1,88 %	5,67%	+ 417,68%	+205,32 %	-133,16 %

Pri výpočte rentability aktív bol porovnávaný čistý zisk za obdobie k celkovým priemerným aktívam.

Stav aktív ku koncu roka 2021 predstavuje štandardnú výšku aktív spoločnosti v priebehu obdobia jej činnosti pred rokom 2019. Aktíva roku 2019 boli ovplyvnené daňovými záväzkami a daňovými pohľadávkami spoločnosti.

Ukazovateľ ROA nad 20 % je považovaný za veľmi dobrý, spoločnosťou je dosiahnutý v dôsledku vysokého čistého zisku.

VÝROČNÁ SPRÁVA pre spoločnosť COATEX CEE s.r.o.
za účtovné obdobie 1. 1. 2021 - 31. 12. 2021

ROE – rentabilita vlastného kapitálu v EUR

	2021	2020	2019	2018	Index 2021/2020	Index 2020/2019	Index 2019/2018
Čistý zisk	701 859	1 903 768	259 927	659 119	-63,13 %	+632,42 %	-60,56 %
Vlastný kapitál	1 130 713	2 331 854	688 086	1 087 159	-51,51 %	+238,89 %	-36,71 %
ROE (čistý zisk/ vlastný kapitál)*100%	62,07 %	81,64 %	37,78 %	60,63 %	-23,97 %	+116,09 %	-37,69 %
ROE – DOW Chemical Co	+37,97 %	+9,78 %	-5,91 %	16,56 %	+288,24 %	+265,48 %	-135,69 %

Napriek poklesu rentability vlastného kapitálu v porovnaní s predchádzajúcim rokom, je tento stále vysoký z dôvodu finančnej a kapitálovej stability spoločnosti.

ROS - rentabilita tržieb v EUR

	2021	2020	2019	2018	Index 2021/2020	Index 2020/2019	Index 2019/2018
EBIT	896 271	2 169 107	625 190	845 000	-58,68 %	+246,95 %	-26,01 %
Tržby	12 051 954	11 019 231	14 622 673	14 574 949	+9,37 %	-24,64 %	+0,33 %
ROS (EBIT / tržby)*100%	+7,44 %	+19,68 %	+4,28 %	+5,80 %	-62,22 %	+359,81 %	-26,21 %
ROS – DOW Chemical Co	+11,65 %	+3,36 %	-2,96 %	+9,63 %	+247,06 %	+213,37 %	-130,77 %

Rentabilita tržieb v porovnaní s predchádzajúcim rokom poklesla z dôvodu nižšieho zisku pred zdanením a úrokmi, avšak ukazovateľ ROS vo výške 7,44 % je spoločnosťou považovaný za uspokojivý a predstavuje nárast v porovnaní s rokmi 2019 a 2018.

Zhodnotenie ukazovateľov

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 2021	v EUR 2020	významné položky pasív	v EUR 2021	v EUR 2020
dlhodobý hmotný a nehmotný majetok	4 174	6 310	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	701 859	1 903 768
dlhodobé pohľadávky	25 358	21 001	krátkodobé záväzky	1 814 498	516 031
krátkodobé pohľadávky	2 307 925	2 883 815	z toho : a. z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	665 217	269 817
z toho: pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	23 243	17 592	b. ostatné záväzky z obchodného styku	110 086	94 518
finančné účty	4 932	4 590	b. ostatné záväzky voči prepojeným jednotkám	808 013	0
zásoby	703 574	0	krátkodobé rezervy	108 862	71 623
ostatné	9 667	5 448	ostatné	430 411	429 742
spolu aktíva	3 055 630	2 921 164	spolu pasíva	3 055 630	2 921 164

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 2021 (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 2021, 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 2021 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 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.

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. Naš 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 2021 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.

2. mája 2022
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 31.12.2021

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 Ä B Č D É 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 2022060183	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2021
IČO 35953969	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 12 2021
SK NACE 46.75.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2020 do 12 2020

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X 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

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

13.04.2022

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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				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		3 0 4 1 7 8 9	3 0 4 1 7 8 9
					2 9 0 9 4 0 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		7 0 3 5 7 4	7 0 3 5 7 4
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		7 0 3 5 7 4	7 0 3 5 7 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		2 5 3 5 8	2 5 3 5 8
					2 1 0 0 1
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 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 5 3 5 8	2 5 3 5 8	
					2 1 0 0 1
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 3 0 7 9 2 5	2 3 0 7 9 2 5	
					2 8 8 3 8 1 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 5 5 5 4 0	2 1 5 5 5 4 0	
					1 4 5 3 9 3 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 3 2 4 3	2 3 2 4 3	
					1 7 5 9 2
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	2 1 3 2 2 9 7		2 1 3 2 2 9 7		
					1 4 3 6 3 4 7		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59					
					9 1 2 4 4 1		
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 5 2 1 6 5		1 5 2 1 6 5		
					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	2 2 0		2 2 0		
					3 3 5 6 1 4		
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 9 3 2	4 9 3 2
					4 5 9 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		2 8	2 8
					1 0 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		4 9 0 4	4 9 0 4
					4 4 8 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		9 6 6 7	9 6 6 7
					5 4 4 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		9 6 6 7	9 6 6 7
					5 4 4 8
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy 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	3 0 5 5 6 3 0	2 9 2 1 1 6 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 3 0 7 1 3	2 3 3 1 8 5 4
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, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 2 8 4 9	7 2 0 8 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 2 8 4 9	7 2 0 8 1
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	7 0 1 8 5 9	1 9 0 3 7 6 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 9 2 4 9 1 7	5 8 9 3 1 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 5 7	1 6 5 6
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 5 5 7	1 6 5 6
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 4 4 9 8	5 1 6 0 3 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 7 5 3 0 3	3 6 4 3 3 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 6 5 2 1 7	2 6 9 8 1 7
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 1 0 0 8 6	9 4 5 1 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	8 0 8 0 1 3	
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	3 3 9	1 0 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 3 0 8 4 3	1 5 1 5 9 0
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 0 8 8 6 2	7 1 6 2 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	0	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 0 8 8 6 2	7 1 6 2 3
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 2 0 5 1 9 5 4	1 1 0 1 9 2 3 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 2 0 5 1 9 5 4	1 1 9 5 0 3 2 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 1 9 1 5 9 6 3	1 0 8 5 7 7 5 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 3 5 9 9 1	1 6 1 4 7 6
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
**	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 1 1 3 6 5 2 1	9 7 6 1 6 6 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 0 0 4 1 5 8 3	8 7 2 6 0 5 9
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 8 7 6	9 1 9 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 6 7 1 7 7	5 1 8 1 8 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 9 0 6 3 8	4 7 4 6 3 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 7 2 0 2 4	3 6 0 3 5 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 1 4 1 3 1	1 0 9 8 3 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 4 8 3	4 4 5 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 0 6	1 2 7 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 1 3 6	1 4 7 4 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 1 3 6	1 4 7 4 4
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	2 5 0 0 5	1 7 5 6 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	9 1 5 4 3 3	2 1 8 8 6 6 4



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 4 3 4 3 1 8	1 7 6 5 7 9 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8	1 1 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		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	8	1 1 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 1 7 0	1 9 6 6 8
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	1 6 7	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 6 7	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 4	1 0 2
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 8 4 9	1 9 5 6 6



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

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	5,75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
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.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Konateľ	Štátna príslušnosť
Karine Gaëlle Elie	Francúzska republika
Členovia dozornej rady	Štátna príslušnosť
Pani Séverine Isabelle Rod	Francúzska republika
Pán Arié Max Taieb	Francúzska republika
Pán Michal Citta	Česká republika

V roku 2022 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pána Arié Max Taieb, občana Francúzskej republiky, nahradil pán Jean-Marie Tisseuil, občan Talianskej republiky a pán Zsolt Molnár, občan Maďarskej republiky. Zmena v Obchodnom registri bola vykonaná 4. marca 2022. 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 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. apríla 2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 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 2021

	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 pri uzatváraní účtovných kníh na účte Obstaranie materiálu nevykazuje zostatok. V prípade, ak spoločnosť v účtovnom období obdržala faktúru ale materiál nebol prevzatý na sklad preúčtuje sa zostatok účtu Obstaranie materiálu na účet Materiál na ceste.

V prípade, ak bol materiál prijatý v danom roku a faktúra nebola doručená do času zostavenia účtovnej závierky vzniká účtovný zápis na ľarchu Obstaranie materiálu a v prospech účtu Nevyfakturované dodávky ak účtovná jednotka na základe zmluvy, dodacieho listu alebo iného dokladu pozná výšku záväzku.

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) Závazky

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 vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

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

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

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

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

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

m) Daň z príjmu

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

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

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

n) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. **DLHODOBÝ MAJETOK**a) **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	105 527						113 397
Prírastky		-	-						-
Úbytky		-	-						-
Presuny		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		7 870	105 527						113 397
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia		5 968	101 119						107 087
Prírastky		394	1 742						2 136
Úbytky		-	-						-
Stav na konci účtov. obdobia		6 362	102 861						109 223
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		1 902	4 408						6 310
Stav na konci účtov. obdobia		1 508	2 666						4 174

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	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

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 3 032 000 EUR pre rok 2021, pre rok 2020 to bolo 2 200 000 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 2021, v roku 2020 to bolo zhodná suma 35 000 EUR.

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

5. ZÁSoby

Spoločnosť zriadila v Rakúsku k 01. júlu prevádzku konsignačného skladu, z tohoto dôvodu vykázala na konci roka zostatok na účte zásob.

Na území Slovenskej republiky sklady zriadené predbežne nie sú.

Stav zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav zásob v konsignačnom sklade	568 032	0
Tovar na ceste do konsignačného skladu	135 542	0
Stav zásob spolu	703 574	0

Spoločnosť od jej registrácie platiteľa 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.

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.

6. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť netvorila v roku 2021 ani 2020 žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Spoločnosť mala k 31. decembru 2021 pohľadávku za poskytnuté služby voči materskej spoločnosti COATEX SAS vo výške 21 575 EUR (k 31.12.2020 mala pohľadávku 15 924 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, prevádza 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.

Spoločnosť uhradila za rok 2021 uhradila materskej spoločnosti úrok vo výške 167 EUR (úroková sadzba EONIA bola v rozpätí plus 0,106 % až 0,123 %).

V priebehu celého roka 2020 bol úrok EONIA 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.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 172 732	-40 435	2 132 297
Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke	11 575	10 000	21 575
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	152 165		152 165
Iné pohľadávky	220		220
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 336 692	-28 767	2 307 925

V rámci štruktúry pohľadávok z obchodného styku má spoločnosť najvyššie pohľadávky voči spoločnosti OMYA International AG vo výške 1 429 581 EUR, minulý rok to bola suma 902 886 EUR.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2021

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za predchádzajúce obdobie :

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	912 441	-	912 441
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným 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

Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám za rok 2020 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 roku 2020 bola zaúčtovaná do Iných pohľadávok predpokladaná suma vrátenia uhradeného úroku za neskoré platby dane z pridanej hodnoty rakúskemu daňovému úradu vo výške 335 394 EUR.

Rakúsky daňový úrad nám v priebehu roka 2021 uvedenú čiastku vrátil.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	-28 767	21 068
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 336 692	2 862 747
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 307 925	2 883 815

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	28	103
Bežné bankové účty	4 904	4 487
Spolu	4 932	4 590

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:	9 667	5 448
Poistenie za poškodenie vecí a prerušenie prevádzky	3 761	2 017
Letenky	1 693	0
Poistenie automobilov	3 247	3 225
Ostatné	966	206

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

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU OPERATÍVNEHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť si prenajíma od spoločnosti ARKEMA s.r.o. (registrovaná v Českej republike), osobné auto na operatívny leasing. Spoločnosť uhrádza zrážkovú daň 10 % licenčných poplatkov za mesačné splátky operatívneho leasingu daňovému úradu Slovenskej republiky.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku,

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 903 768
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do nerozdeleného zisku minulých rokov	768
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Úhrada z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 903 000
Iné	
Spolu	1 903 768

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	72 081	-	-	768	72 849
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 903 768	701 859	-	- 1 903 768	701 859
Vyplatené dividendy	-	-	- 1 903 000	1 903 000	-
Spolu	2 331 854	701 859	-1 903 000	-	1 130 713

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2021

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	72 154		-	- 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

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

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28. apríla 2020 schválilo rozdelenie zisku za rok 2019. Na základe tohto rozhodnutia vyplatila spoločnosť dividendy v celkovej výške 260 000 EUR, suma pozostávala z hospodárskeho výsledku roka 2019 vo výške 259 927 EUR a 73 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 22. apríla 2021 schválilo vyplatenie dividend materskej spoločnosti z hospodárskeho výsledku roka 2020 vo výške 1 903 000 EUR, prebytok hospodárskeho výsledku vo výške 768 EUR bol prevedený na nerozdelený zisk minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne:

- vyplatiť dividendy vo výške 702 000 EUR, sumu 141 EUR doplniť z nerozdeleného zisku minulých rokov.

12. 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:	71 623	108 862	66 713	4 910	108 862
- rezerva na prepravu, ostatné náklady v súvislosti s prepravou	22 924	45 997	18 014	4 910	45 997
- rezerva na bonusy, dovolenky a soc. náklady	34 599	43 232	34 599	0	43 232
- rezerva na audit	12 000	12 300	12 000	0	12 300
- Rezerva na konzultačné služby pre DPH registráciu v Rakúsku		4 000		0	4 000
Rezerva na pokutu za neskorú registráciu na DPH v Rakúsku	2 100	3 333	2 100	0	3 333
- rezerva na ostatné služby	71 623	108 862	66 713	4 910	108 862

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

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

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.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2021

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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 súvisiace 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

ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti, z toho	0	5 970
- Závazky po lehote splatnosti voči materskej spoločnosti	0	0
- Závazky po lehote splatnosti voči sesterskej účtovnej jednotke	0	0
- Závazky po lehote splatnosti voči ostatným dodávateľom	0	5 970
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho	863 686	358 365
- Závazky voči materskej účtovnej jednotke	219 878	111 083
- Závazky voči sesterskej účtovnej jednotke	445 339	158 734
- Závazky voči ostatným dodávateľom	110 086	88 548
- Daňové záväzky voči daňovému úradu v Rakúsku za obdobie 2014 - 09/2019		0
- Daňové záväzky voči daňovému úradu v Rakúsku za obdobie 11/2019 a 12/2019	808 013	0
- Daňové záväzky a dotácie	230 843	151 590
- Závazky voči zamestnancom	339	106
Krátkodobé záväzky spolu	1 814 498	516 031
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – záväzky zo soc. fondu	1 557	1 656
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	1 557	1 656

Spoločnosť nemala ku koncu decembra 2021 záväzky zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Závazky po splatnosti nepresiahli obdobie tridsiatich dní.

Závazky voči spriazneným osobám boli ku koncu decembra 2021 vo výške 665 217 EUR a ku koncu decembra 2020 269 817 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2021

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 656	1 989
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 778	1 764
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 778	1 764
Čerpanie sociálneho fondu	1 877	2 097
Konečný zostatok sociálneho fondu (pasívny zostatok)	1 557	1 656

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť nevydala dlhopisy, ani nečerpala úver k 31.12. 2021, úver nečerpala ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemala od svojho založenia až do 31. decembra 2021 daňovú stratu.

Spoločnosť vykázala k 31. 12. 2021 odloženú daňovú pohľadávku 25 358 EUR z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou (dočasne nevyužitý daňový odpočet zaúčtovaných, ale neuhradených nákladov k 31. 12 2021).

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:	-1 309	-1 305
odpočítateľné		
zdaniteľné	-1 309	-1 305
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	122 063	101 307
odpočítateľné	122 063	101 307
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočet		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21 %
Odložená daňová pohľadávka	25 358	21 001
Uplatnená daňová pohľadávka	25 358	21 001
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 358	41 873
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. 2021 ani k 31. 12. 2020 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 2021 prenajatý majetok formou finančného prenájmu, k 31. decembru 2020 nemala prenajatý majetok formou finančného a ani operatívneho prenájmu.

Spoločnosť si prenajíma od spoločnosti ARKEMA s.r.o. (registrovaná v Českej republike), osobné auto na operatívny leasing. Spoločnosť uhrádza zrážkovú daň 10 % licenčných poplatkov za mesačné splátky operatívneho leasingu daňovému úradu Slovenskej republiky.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2021 a ani k decembru 2020 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	6 474 875	4 891 932	185 444	186 176	361 131	272 345
Poľsko	0	0	957 253	1 560 614	698 976	528 456
Ruská federácia	315 890	263 001	456 242	300 253	419 101	689 397
Maďarsko	0	0	307 886	363 616	67 770	42 275
Rumunsko	0	0	482 994	378 627	114 591	95 902
Ostatné	84 240	0	981 208	927 365	8 363	357 796
Spolu	6 875 005	5 154 933	3 371 027	3 716 651	1 669 931	1 986 171

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 %, v roku 2020 poklesol na 44,05 % a v roku 2021 sa zvýšil na 70,59 %. Jeden z hlavných dôvodov poklesu spred obdobia roka 2020 je pandémie COVID-19 a zmena orientácie výrobnéj produkcie hlavného odberateľa zo skupiny OMYA.

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	133 575	150 924	0	1 808	0	0
Rakúsko	0	0	2 116	0	0	8 250
Ostatné	0	0	300	0	0	494
Spolu	133 575	150 924	2 416	1 808	0	8 744

Spoločnosť neprijala dotácie zo štátneho rozpočtu v roku 2021 ani v roku 2020.

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:	0	931 093
Nárok na vrátenie DPH z krajín EU	0	220
Nevyužitá rezerva na pokutu hradenú daňovému úradu v Rakúsku	0	595 479
Pohľadávka z titulu vrátenia časti uhradenej pokuty daňovému úradu v Rakúsku	0	335 394
Finančné výnosy, z toho:	8	111
Kurzové zisky, z toho:	8	111
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	111
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
úrok z úveru poskytnutý materskej spoločnosti	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-

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

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2021

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	135 991	161 476
Tržby za tovar	11 915 963	10 857 755
Čistý obrat celkom	12 051 954	11 019 231

Informácie o nákladoch

Informácie sú uvedené v priloženej tabuľke:

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2021

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	567 177	518 183
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:</i>	12 000	12 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	12 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	555 177	506 183
Marketingové služby spriaznené osoby	115 073	135 877
Licenčné poplatky spriaznené osoby	89 376	78 066
Nájom kancelárie, telefóny, soft. servis, cestovné, ostatné služby	201 806	174 920
Náklady na prenájom železničných vagónov	148 922	117 320
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 017	41 501
Spotreba materiálu a energií	8 876	9 190
Odpisy	2 136	14 744
Ostatné náklady (rezerva na pokutu daňovému úradu v Rakúsku v r. 2019)	25 005	17 567
Ostatné náklady	19 170	19 668
Finančné náklady, z toho:	154	102
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	154	102
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	167	0
<i>Nákladové úroky, z toho:</i>	167	0
Hradené materskej spoločnosti Arkema	18 849	19 566
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	8 716	7 936
Poistenie prerušenia prevádzky, nehnuteľnosti	6 941	8 425
Poistenie pohľadávok, ostatné poistenie	3 192	3 205
Bankové poplatky	-	-
Mimoriadne náklady, z toho:	567 177	518 183

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2021**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 2021

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:	896 271	-	-	2 169 107	-	-
Teoretická daň	-	188 217	21	-	455 512	21
Daňovo neuznané náklady	29 500	6 195	3,3	338 546	71 095	3,3
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	- 12,0	- 1 244 134	- 261 268	-12,0
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	925 771	194 412	21,69	1 263 519	265 339	12,2
Splatná daň z príjmov	-	198 770	21,47	-	223 466	17,7
Odložená daň z príjmov	-	- 4 358	-0,47	-	41 873	3,3
Daň uhradená z úrokových výnosov v banke	-	0	0	-	0	0
Celková daň z príjmov	-	194 412	21	-	265 339	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	0	- 3 366
	Cash pooling zostatok	- 808 013	912 441
	Fakturovaný úrok spoločnosti - 08	167	0

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	4 759 048	4 580 787
	Náklady na marketingové aktivity- 03	115 073	135 877
	Licenčné poplatky - 05	89 376	81 432
COATEX BV (sesterská spoločnosť)	Nákup tovaru - 01	4 987 312	3 277 760
Spoločnosť fakturovala materskej spoločnosti COATEX SAS	Refakturácia nákladov na vedúceho pracovníka - 03	133 575	150 924

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 2021 a 2020..

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 vyhodnotila dopady pandémie COVID-19 na podnikateľské aktivity v roku 2021. V porovnaní s rokom 2020, sa obrat spoločnosti v roku 2021 zvýšil takmer o 10%, čo predznamenáva návrat tržieb z predaja spoločnosti k predkovidovému obdobiu.

Dňa 24. februára roku 2022 začala invázia Ruskej federácie na Ukrajinou. Táto skutočnosť ohrozuje úhrady pohľadávok od ruských a ukrajinských klientov na dobu neurčitú. Spoločnosť sa na korporátnej úrovni rozhodla, že všetky dodávky do uvedených krajín sa budú realizovať na predplatu.

V prípade embarga vývozu produktov spoločnosti do Ruskej federácie a do Bieloruska, spoločnosť očakáva zníženie, prípadne úplné zastavenie predaja spoločnostiam v Ruskej federácii a v Bielorusku.

Predaj do Ruskej federácie, Bieloruska a Ukrajiny predstavoval v roku 2021 13 % obratu spoločnosti. Je to výrazný podiel na predaji, tento mala spoločnosť v pláne ešte navyšovať, avšak ani predpokladaný pokles nebude mať zásadný vplyv na obchodné aktivity spoločnosti a na jej schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

V roku 2022 došlo k zmene medzi členmi dozornej rady. Pána Arié Max Taieb, občana Francúzskej republiky, nahradil pán Jean-Marie Tisseuil, občan Talianskej republiky a pán Zsolt Molnár, občan Maďarskej republiky.

Zmena v Obchodnom registri bola vykonaná 4. marca 2022.

Napriek tomu, že ďalšie závažné udalosti s významným vplyvom na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke po 31. 12. 2021 nenastali, dopad invázie Ruskej federácie na obchodné a finančné aktivity spoločnosti nie sú v plnom rozsahu predvídateľné.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2021

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	896 271	2 169 107
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-1 916	16 381
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 137	14 744
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 (+/-)	-4 219	1 637
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	167	
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 (+/-)	-1	
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	1 178 268	-1 430 812
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	544 432	17 241 370
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 337 410	-18 672 182
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-703 574	
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 072 623	754 676
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-167	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 072 456	754 676
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-169 114	-530 303
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 903 342	224 373
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-2 057
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
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

	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 hneuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 903 000	-260 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 903 000	-260 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	342	83
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 590	4 508
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 932	4 591
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 (+/-)	4 932	4 591