



# **DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA**

k výročnej správe k 30.09.2021

**DONAUCHEM s.r.o.**



## DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DONAUCHEM s.r.o.

k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DONAUCHEM s.r.o. k 30. septembru 2021, uvedenú ako prílohu tejto výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 22.10.2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza rovnako ako príloha tejto výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 ods. 6 zákona č. 423/2015 Z. z. 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej k 30. septembru 2021 sú v súlade s jej 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. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, Slovenská republika  
04.05.2022

A & A CONSULTING, s.r.o.  
Auditorská spoločnosť, osvedčenie SKAU č. 270  
Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava  
IČO: 35 857 137  
Zapísaný v OR Okresného súdu Ba I.,  
Oddiel: Sro, vložka č. 28748/B.



  
Ing. Artúr Oberhauser  
Zodpovedný audítor  
Číslo licencie SKAU 953

**DONAUCHEM s r. o., Trnavská cesta 82/A, 821 02 Bratislava,  
IČO: 31359248, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel  
Sro, vl. č. 5836/B**

**VÝROČNÁ SPRÁVA**  
za obdobie od 1.10.2020 do 30.9.2021

## Úvod

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za hospodársky rok od 1.10.2020 do 30.9.2021, (ďalej len „hospodársky rok 2021“), vyplývala z § 20 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

### **1. Názov a sídlo spoločnosti, zostavujúcej výročnú správu**

DONAUCHEM s.r.o., Trnavská cesta 82/A, 82102 Bratislava

### **2. História spoločnosti**

Spoločnosť DONAUCHEM s.r.o. je členom medzinárodnej skupiny DONAU Chemie, A.G., ktorej história siaha až do roku 1828. DONAU Chemie A.G. pozostáva zo 4 obchodných jednotiek: DONAU Chemie, Donau Carbon, Donau Kanol a Donauchem.. Pokým prvé tri subjekty sú výrobné spoločnosti s produkciou kyseliny sírovej, karbidu vápnika, hydroxidu sodného, koagulantov na úpravu vody, aktívneho uhlia, skupina Donauchem sa zameriava len na distribúciu chemických látok, potravinárskych, farmaceutických, krmovinárskych substancií, bazénovej chémie a chemických špecialít pre rôzne priemyselné odvetvia. Donauchem Slovakia s.r.o. bol na Slovensku založený v roku 1993. Zameriaval sa viac na distribúciu technickej chémie. Významným medzníkom v histórii slovenskej spoločnosti bol rok 2005, kedy majiteľ spoločnosti kúpil firmu Urseta s.r.o. CZ spolu s dcérskou spoločnosťou Urseta Slovakia s.r.o. Vznikla tak spoločnosť Donauchem-Urseta spol. s r.o. zlúčením oboch menovaných slovenských subjektov, vďaka čomu sa rozšírila významne báza zákazníkov, ako i portfólio ponúkaných produktov. Materskou spoločnosťou je Donauchem GmbH so sídlom vo Viedni. Sesterské spoločnosti pôsobia v Poľsku, Českej republike, Maďarsku, Rumunsku a Srbsku. Po niekoľkých rokoch slovenská spoločnosť zmenila svoj názov na DONAUCHEM s.r.o. K 31.12. 2020 bol z funkcie konateľa spoločnosti valným zhromaždením odvolaný p. Bogdan Banaszczyk a zároveň do tejto pozície zvolený p. Mathieu de Krassny k dátumu: 1.1.2021. Ing. Eva Škorňová zostala konateľkou spoločnosti.

### **3. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra**

Obchod a veľkoobchod s tovarom všetkého druhu, predovšetkým s produktami chemického priemyslu a produktami odvetví k tomuto priemyslu patriacich, s výnimkou produktov na obchod, s ktorými sa vyžaduje osobitné povolenie v zmysle príslušných predpisov.

### **4. Zoznam členov štatutárnych orgánov spoločnosti**

Štatutárnymi orgánmi spoločnosti ku dňu 30.9.2021 boli konatelia:

- Ing. Eva Škorňová, Uhliská 10, Bratislava
- Mathieu de Krassny, Schreiberweg 69, 1190 Viedeň

## 5. Štruktúra spoločníkov a výšky ich podielov na základnom imaní ku dňu 30.9.2021

| Spoločník                                                                                                             | absolútna výška v EUR         | relatívna výška    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| DONAUCHEM, Handels-<br>Gesellschaft m. b.H.,<br>Lisztstrasse 4, Viedeň<br>Ing. Eva Škorňová<br>Uhliská 10, Bratislava | 47 302,00<br><br><br>2 490,00 | 95 %<br><br><br>5% |
| SPOLU                                                                                                                 | 49 792,00                     | 100 %              |

## 6. Analýza majetkovej situácie a výsledku hospodárenia spoločnosti

Spoločnosť uskutočňuje svoju podnikateľskú činnosť s vlastným majetkom a majetkom v nájme. Ako neobežný majetok vykázala v tomto účtovnom roku nadobudnutý pozemok, technické zhodnotenie prenajatej budovy, výpočtovú techniku, kancelárske a ostatné prístroje, dopravné prostriedky, kancelársky nábytok, softvér, SAP Business One pre vedenie účtovníctva a obchodnej agendy, CRM pre riadenie vzťahov so zákazníkmi v celkovej hodnote 2 914 653 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 1 025 445 EUR).

Ako zásoby Spoločnosť eviduje tovar – chemikálie. Spoločnosť vykázala tovar ako najvýznamnejšiu položku zásob spoločnosti v hodnote 1 119 310 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 980 130 EUR).

Na bankových účtoch aktívne zostatky finančnej hotovosti v celkovej výške 46 731 EUR a v pokladni v hodnote 5 552 EUR. Stav finančnej hotovosti je istený kontokorentným úverom zriadeným v Tatra banke, a.s. a Uni Credit Bank, a.s.

Ako dlhodobá pohľadávka bola vykázaná odložená daňová pohľadávka v objeme 17 258 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 15 590 EUR).

Najvýznamnejšiu položku krátkodobých pohľadávok predstavujú pohľadávky z obchodného styku, hodnota krátkodobých pohľadávok predstavuje sumu vo výške 1 976 384 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 1 531 885 EUR). Zistené potenciálne riziká neuhradených pohľadávok boli vyjadrené tvorbou opravných položiek.

Ako dlhodobé záväzky boli vykázané záväzky zo sociálneho fondu v hodnote 2 825 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 5 485 EUR) a ostatné dlhodobé záväzky v sume 157 693 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 0 EUR) a iné dlhodobé záväzky v hodnote 0 EUR. Ako krátkodobé záväzky boli prezentované najmä záväzky z obchodného styku, záväzky zo mzdových nárokov a daňové záväzky, v celkovej hodnote 2 053 026 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 1 445 963 EUR). Spoločnosť financuje svoju podnikateľskú činnosť aj z cudzích zdrojov, takže ako záväzok vykázala aj zostatok bežného bankového úveru čerpaného k 30. septembru 2021 vo výške 140 965 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 198 EUR).

Vlastné imanie spoločnosti k 30.9.2021 je vo výške 2 832 864 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 2 371 018 EUR), čo predstavuje nárast voči predchádzajúcemu účtovnému obdobiu o 461 846 EUR.

Najvýznamnejší vplyv na zvýšenie hodnoty vlastného imania mal výsledok hospodárenia za hodnotený hospodársky rok.

Čistý obrat spoločnosti v hosp. roku 2021 dosiahol hodnotu: 13 224 526 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie: 11 807 572 EUR). Pridaná hodnota vytvorená spoločnosťou za hodnotené obdobie predstavovala čiastku 1 874 300 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 1 644 267 EUR). Pridanú hodnotu vo významnej miere ovplyvnili náklady na obstaranie tovaru, na obstaranie materiálov a energie, náklady na služby. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavuje čiastku 615 756 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 511 526 EUR).

Po zohľadnení výsledku z finančných činností a dane z príjmov bol ako výsledok hospodárenia po zdanení vykázaný zisk 461 846 EUR (predchádzajúce účt. obdobie: 388 617 EUR).

Pre porovnanie vývoja majetkovej a výsledkovej situácie uvádzame nasledovné ukazovatele:

#### **Rentabilita vlastného kapitálu (ROE):**

$$\text{Rok 2021/2020: ROE} = \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{vlastné imanie}} = \frac{461846}{2832864} = 0,163$$

$$\text{Rok 2019/2020: ROE} = \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{vlastné imanie}} = \frac{388617}{2371018} = 0,164$$

Rentabilita vlastného kapitálu dosiahla v tomto účtovnom roku hodnotu 16,3 % , čo je pokles oproti predchádzajúcemu účtovnému roku o 0,1 percentuálneho bodu.

#### **Rentabilita tržieb (ROS):**

$$\text{Rok 2021/2020: ROS} = \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{celkové tržby}} = \frac{461846}{13299468} = 0,035$$

$$\text{Rok 2019/2020: ROS} = \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{celkové tržby}} = \frac{388617}{11858593} = 0,033$$

Spoločnosť dosiahla vyššiu rentabilitu tržieb v účt. roku 2021 oproti predchádzajúcemu účtovnému roku. Celkovo čistý zisk z tržieb predstavuje hodnotu 3,5 %

#### **Rentabilita nákladov:**

$$\text{Rok 2021/2020 : } \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{náklady}} = \frac{461846}{12683712} = 0,036$$

$$\text{Rok 2019/2020 : } \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{náklady}} = \frac{388617}{11347067} = 0,034$$

Pri sledovaní ukazovateľa rentability nákladov v sledovanom účtovnom roku 2021 môžeme pozorovať nárast z hodnoty 3,4 % na hodnotu 3,6 %

#### Návratnosť aktív :

$$\text{Rok 2020/2021 : } \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{aktíva}} = \frac{461846}{6101503} = 0,0757$$

$$\text{Rok 2019/2020 : } \frac{\text{zisk po zdanení}}{\text{aktíva}} = \frac{388617}{3895955} = 0,0997$$

Návratnosť aktív sa v účtovnom roku 2021 znížila na 7,57 % .

### **7. Genéza a predpoklad budúceho vývoja činnosti spoločnosti**

Spoločnosť DONAUCHEM dosiahla v hospodárskom roku od 1.10.2020 do 30.9.2021 o 12% vyšší obrat v porovnaní s predchádzajúcim hosp. rokom , výsledok hospodárenia po zdanení bol o 19 % vyšší ako v predchádzajúcom hospodárskom roku.

Ku dňu 30.9.2021 spoločnosť zamestnávala 35 zamestnancov. Počet zamestnancov sa oproti minulému účtovnému obdobiu znížil o 1 zamestnanca, je to však dočasná situácia, nakoľko spoločnosť plánuje vytvoriť ďalšie pracovné miesta aj z dôvodu plánovanej dostavby vlastného terminálu, ktorý bude pozostávať z administratívnej budovy a skladovacej haly . Sťahovanie spoločnosti je plánované v lete 2022.

V hospodárskom roku 2022 spoločnosť predpokladá zvýšenie obratu na 13,2 mil. EUR , pričom hlavným dôvodom tohto rastu bude najmä silnejúci trend zvyšovania cien produktov z portfólia spoločnosti .

Súčasný výrobný program spoločnosti nepredstavuje výraznejšie ekologické riziká a nemá výraznejší vplyv na životné prostredie v mieste lokalizácie sídla ani v prevádzke spoločnosti. Spoločnosť riadne plní všetky slovenské právne predpisy ohľadom životného prostredia, odpad likviduje v súlade s platnou legislatívou a nad bežný rámec nezaťažuje životné prostredie plynými, kvapalnými alebo tuhými emisiami.

### **8. Organizačná štruktúra spoločnosti a zamestnanosť**

**Správa spoločnosti**

**Prevádzka: Továrenská 7, 91904 Smolenice**

**Konatelia:**

Ing. Eva Škorňová  
Mathieu de Krassny

**Výkonný riaditeľ**      Ing. Eva Škorňová

#### **Ekonomický úsek**

- majetok, dane, účtovníctvo, mzdy a personalistiku zabezpečuje spoločnosť outsourcingom

#### **Obchodný úsek**

**Divízia potravinárskej a krmovinárskej chémie** – Ing. Eva Lachká, Mgr. Katarína Mitrová, Ing. Peter Socha PhD; Ing. Miroslav Pázstor; Helena Bajáková

**Divízia technickej chémie** – Vojtech Ďuriš, Ing. Miriam Dočkalová, Ing. Ivan Tonkovič, Henrich Hudák, Erika Krchnáková, Mgr. Ján Malček, Ing. Lenka Ušáková, Ing. Peter Šmelko, Mgr. Silvia Gáliková, Mária Dobrovodská, Jana Bachratá, Lórant Mički

**Asistentka konateľ'a:** Mária Soliman

**Koordinátor logistiky:** Ing. Zuzana Rondzíková

**Oddelenie kvality:** Ing. Margita Florovičová, Lucia Čuchtová

**Účtovanie, fakturácia:** Scarlett Ščepánová

**Kontroling:** Silvia Valková

**Sklad:** Ing. Adriana Pavlovičová- **manažér skladu**

### **9. Iné dôležité informácie**

DONAUCHEM s.r.o. je dcérskym podnikom v skupine. Materskou spoločnosťou je spoločnosť DONAUCHEM Handelsgesellschaft m.b. H., Viedeň, Rakúsko.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o výdavkoch na vedu a výskum.

Spoločnosť neúčtovala o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

Koncom roka 2020, ako i v priebehu roka 2021 pretrvávala celosvetová pandémia Covid 19, ktorá negatívne ovplyvňovala celú svetovú ekonomiku. V súvislosti s dôsledkami pandémie spoločnosť zaznamenávala v priebehu účtovného roka 2021 najmä výpadky dostupnosti mnohých tovarov, veľké problémy v oblasti kombinovanej prepravy z Ázie, kedy sa dodávky omeškováli niekoľko týždňov, až mesiacov. Rovnako i európski výrobcovia mnohých chemických látok, či potravinárskych aditív meškali významne s dodávkami svojich produktov.

V súčasnosti žiaľ najväčšiu mieru ekonomického rizika a neistoty spôsobuje vzniknutý vojnový konflikt na Ukrajine. Možno predpokladať, že sankcie uvalené účastníkmi konfliktu, krajinami Európskej únie ako aj zvyškom sveta vo veľkej miere ovplyvnia vývoj svetovej ekonomiky negatívnym spôsobom.

Aj keď v čase zverejnenia tejto výročnej správy vedenie spoločnosti doposiaľ nezaznamenalo pokles tržieb, avšak očakáva v nasledujúcich mesiacoch prejavy najmä mohutnej energetickej krízy v hosp. roku 2022. Manažment bude však aktívne pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Pri výkone podnikateľskej činnosti dosiahla spoločnosť výsledky, ktoré vykázala vo svojej účtovnej závierke k 30.9.2021. Účtovná závierka spolu so správou audítora je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 3.1.2022 v sídle materskej spoločnosti vo Viedni, schválilo hospodársky výsledok spoločnosti a dosiahnutý zisk spoločnosti po zdanení, rozhodlo



DONAUCHEM s.r.o., Trnavská cesta 82/A, 82102 Bratislava  
IČO: 31359248, DIČ: SK2020317959, zapísaná v OR Okr. súdu BAI, odd.  
Sro, vl.č. 5836/B

o prevedení zisku spoločnosti za účtovný rok 2021 na účet nerozdeleného zisku minulých období.  
Zároveň schválilo výber audítora pre nasledujúci účtovný rok 2021/2022, ktorým bude spoločnosť:  
A & A CONSULTING, s.r.o., Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava.  
Spoločnosti nie sú známe žiadne významné riziká a neistoty v podnikateľskej činnosti.

Vypracovala:

Ing. Eva Škorňová

V Bratislave, dňa 8.3.2022



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DONAUCHEM s.r.o.

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uspokojili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **DONAUCHEM s.r.o.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 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 30. septembru 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, ISA). 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 medzinárodných auditorských štandardov 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 medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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 auditorské 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej k 30. septembru 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, Slovenská republika  
22.10.2021

A & A CONSULTING, s.r.o.  
Audítorská spoločnosť, osvedčenie SKAU č. 270  
Bajkalská 19B, 821 08 Bratislava  
IČO: 35 857 137  
Zapísaný v OR Okresného súdu Ba I.,  
Oddiel: Sro, vložka č. 28748/B.



  
Ing. Artúr Oberhauser  
Zodpovedný audítor  
Číslo licencie SKAU 953

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.09.2021

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 Ā B Ć Đ Ē 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<br>2020317959 | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok                                      |
| IČO<br>31359248                          | X riadna         | X malá           | Za obdobie od 10 2020                           |
| SK NACE<br>46.75.0                       | mimoriadna       | veľká            | do 9 2021                                       |
|                                          | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 2019 |
|                                          |                  |                  | do 9 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

DONAUCHEM s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TRNAVSKÁ CESTA

Číslo

82/A

PSČ

Obec

82102 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR SR Okresného súdu Bratislava I., o  
ddiel: Sro, vložka 5836/B.

Telefónne číslo

Faxové číslo

0914322511

E-mailová adresa

SKORNOVA@DONAUCHEM.SK

Zostavená dňa:

Schválená dňa:

18.10.2021

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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ľahné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       | 8 3 5 8           | 0                                               |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | 8 3 5 8           |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                       | 2 0 3 9 1 6 3     | 2 0 3 9 1 6 3                                   |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | 9 9 6 6 4                                       |
| 8.                  | Poskytnuté<br>predávky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                      | 19                   |                       |                   | 1 7 4 5 0                                       |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |                   |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   |                       |                   |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                       |                   |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |                   |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33                   | 3 2 2 6 6 4 5         | 3 1 7 6 0 3 8     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 5 0 6 0 7             |                   | 2 8 6 3 3 6 0                                   |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 1 1 2 8 6 1 9         | 1 1 2 8 6 1 9     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 9 8 2 9 2 9                                     |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   | 5 2 3                 | 5 2 3             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 4 8 2                                           |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   | 8 7 8 6               | 8 7 8 6           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 2 3 1 7                                         |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 1 1 1 9 3 1 0         | 1 1 1 9 3 1 0     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 9 8 0 1 3 0                                     |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |                   |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   | 1 8 7 5 2             | 1 8 7 5 2         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 1 7 0 8 4                                       |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   |                       |                   |                                                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                            | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | 2                          |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                       | Brutto - časť 1<br>Netto 2 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 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 podielevej 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 podielevej 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                   | 1 4 9 4               | 1 4 9 4                    | 1 4 9 4                                         |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 1 7 2 5 8             | 1 7 2 5 8                  | 1 5 5 9 0                                       |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 2 0 2 6 9 9 1         | 1 9 7 6 3 8 4              | 1 5 3 1 8 8 5                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 2 0 2 5 4 1 5         | 1 9 7 4 8 0 8              | 1 5 2 9 4 4 3                                   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 2 3 3 3               | 2 3 3 3                    | 1 5 1 6                                         |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                            |                                                 |



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



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

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



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



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



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



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



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

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo**

Spoločnosť DONAUCHEM s. r. o., so sídlom Trnavská cesta 82/A, 821 02 Bratislava (ďalej len Spoločnosť), bola založená 23. augusta 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 8. októbra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 5836/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

– obchod a veľkoobchod s tovarom všetkého druhu, predovšetkým s produktmi chemického priemyslu a produktmi odvetví k tomuto priemyslu patriacich, s výnimkou produktov na obchod, s ktorými sa vyžaduje osobitné povolenie v zmysle príslušných predpisov

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 34                    | 35                                           |

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

**5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 23. decembra 2020.

**6. Informácie o konsolidovanom celku**

Spoločnosť DONAUCHEM s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DONAU CHEMIE AG, so sídlom, AM HEUMARKT 10, A-1037 WIEN, AUSTRIA. Spoločnosť DONAU CHEMIE AG, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu spoločností konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti DONAU CHEMIE AG je sprístupnená v jej sídle.

**C. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

**2. Účtovné zásady a účtovné metódy**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej

poľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá poľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

### 3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok - odpisy | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                            | 4                                      | rovnomerná         | 25                        |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby, okrem kontajnerov. Interná smernica upravuje odpisovanie drobného dlhodobého hmotného majetku – kontajnerov osobitne, a to počas 36 mesiacov alebo 60 mesiacov od mesiaca uvedenia majetku do používania.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok - odpisy | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                           | 7                                      | rovnomerná         | 14                        |
| Stroje, prístroje a zariadenia   | 4                                      | rovnomerná         | 25                        |
| Dopravné prostriedky             | 4 až 10                                | rovnomerná         | 10 až 25                  |
| Dopravné prostriedky na leasing  | podľa doby leasingu                    | rovnomerná         |                           |
| DDHM - Kontajnery                | 3 až 5                                 | rovnomerná         | 20 až 33                  |

#### b) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny, zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického prímeru.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**c) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

**d) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**f) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

**Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob**

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženéj daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

**Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok**

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

**g) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**h) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

**Nevyfakturované dodávky majetku**

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

#### i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

#### j) Odložené dane

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odložené daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

#### k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

#### l) Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

**Finančný prenájom.** Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

#### m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

#### n) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

#### 4. Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V účtovnom období od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

### D. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

#### 1. Informácie o záväzkoch

Štruktúra záväzkov (okrem pôžičiek a návratných finančných výpomocí, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>994 236</b>        | <b>13 169</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 994 236               | 13 169                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 053 026</b>      | <b>1 445 963</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 041 701             | 1 307 717                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 11 325                | 138 246                                      |

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia podpísala zmluvu s Tatra Bankou a.s. o splátkovom úvere č. S00409/2021 za účelom financovania projektu DONAUCHEM centrum. Úver do výšky 4 000 000,- EUR bude poskytnutý Spoločnosti najneskôr do 30.6.2022. Záväzky z prijatého úveru k 30.9.2021 vo výške 833 718 EUR sú kryté záložným právom

v prospech Tatra Banky a.s. na základe zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam, zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnému majetku a zmluvy o budúcej zmluve o záložnom práve na nehnuteľný majetok.

#### **E. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

##### **1. Podsúvahové účty**

Spoločnosť má administratívne priestory (249 m<sup>2</sup>) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné nájomné predstavuje 30 276 EUR.

Spoločnosť má nebytové priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné nájomné predstavuje 144 933 EUR.

##### **2. Informácie o majetku**

Spoločnosť realizuje výstavbu DONAUCHEM centrum, ktorá je k 30.9.2021 v štádiu rozostavanosti hrubej stavby na vlastnom pozemku. Predbežný termín ukončenia výstavby je február 2022.

#### **F. INFORMÁCIE O UDALOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Po 30. septembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.