

Výročná správa 2017 Annual Report



I.D.C. Holding, a.s.



I.D.C. Holding, a.s.

Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava, Slovakia
Tel. / Fax: +421 2 4824 1711, +421 2 4824 1729
www.idcholding.com



VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017



OBSAH

Príhovor predsedu predstavenstva	2
Profil spoločnosti	3
Dcérske spoločnosti	4
Zloženie orgánov spoločnosti	5
Výsledky spoločnosti dosiahnuté v roku 2017	6
1. Produkcia a obchodná činnosť	6 - 12
2. Ekonomika a hospodárenie s majetkom	13 - 14
3. Sociálna a personálna politika	15 - 16
4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	16
5. Informácie o tom, či spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí	16
6. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií	16
Strategické zámery spoločnosti	17 - 18
Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017	18
Spoločenská zodpovednosť	19 - 21
1. Stručný opis obchodného modelu	19
2. Opis a výsledky používania politiky, ktorú spoločnosť uplatňuje v oblasti spoločenskej zodpovednosti	19 - 21
Opis politiky rozmanitosti, ktorú spoločnosť uplatňuje vo svojich správnych, riadiacich a dozorných orgánoch	21
Vyhlásenie o správe a riadení	22 - 35
Správa nezávislého audítora a individuálna účtovná závierka (pripravená v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva tak, ako boli schválené EÚ) za rok končiaci sa 31. decembra 2017	37 - 77

PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA

Vážení akcionári a vážení obchodní partneri,

uplynul ďalší rok nášho pôsobenia na trhu, bol plný zmien a udalostí, ktoré ovplyvnili naše obchodné a podnikateľské aktivity. Pred samotným hodnotením externého prostredia a našich výsledkov môžeme s potešením konštatovať, že sa nám opäť podarilo nadviazať na úspechy z predošlého obdobia a výsledky dosiahnuté v roku 2017 potvrdili naše stabilné pozície na jednotlivých trhoch, najmä v krajinách V4.

Ekonomika Slovenska si za uplynulý rok pripísala nárast o 3,4 %. Hlavným zdrojom rastu bola spotreba domácností, ktorá reagovala na pozitívny vývoj na trhu práce. Vyššie mzdy, nízka nezamestnanosť i optimizmus prirodzene podnecujú spotrebiteľov k nakupovaniu a súčasne podnecujú rast cien tovarov a služieb. Medziročný rast cien dosiahol úroveň 2,0 %. V rámci štruktúry k zrýchleniu inflácie prispelo najmä zvýšenie medziročného rastu cien potravín. Rástli najmä ceny mliečnych výrobkov, tukov a vajec. Uvedený vývoj ovplyvnilo obmedzenie ponuky na európskom trhu (tzv. „fipronilová kauza“) a rast dopytu po masle vyrobenom z mlieka. V medziročnom raste cien služieb sa už začali premietiť impulzy z trhu práce. Miera nezamestnanosti v decembri opäť prekonala svoje historické minimum. Rastúca istota pracovného miesta a rýchly rast miezd podnecujú domácnosti k väčším výdavkom, vyššej spotrebe i k zvyšovaniu tržieb v maloobchode. Maloobchodné tržby si svoje tempo udržali i v závere roka. Medziročná dynamika rastu maloobchodných tržieb dosiahla 6 %.

Vývoj externého prostredia a všetky vyššie zmienené faktory majú pochopiteľne vplyv na formovanie podnikateľského prostredia a v konečnom dôsledku aj na chod a aktivity spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. S mnohými z nich sa musela v priebehu uplynulého roka vysporiadať i naša spoločnosť. Bolo to predovšetkým zvýšenie cien vstupných surovín, tlaky zo strany obchodných reťazcov na znižovanie nákupných cien tovarov a v neposlednom rade situácia na trhu práce – enormne nízka nezamestnanosť v našom regióne. Som nesmierne rád, že napriek týmto negatívnym faktorom sme ukončili rok 2017 s priaznivými výsledkami. V medziročnom porovnaní zaznamenala naša spoločnosť nárast celkového predaja o 4,7 %. Prekročili sme plánované výsledky predaja. I po uplynutí roka 2017 môžeme konštatovať, že I.D.C. Holding, a.s. je dlhodobým lídrom v segmente oblátok v Slovenskej republike a obhajuje resp. zvyšuje svoje tržové podiely vo vybraných segmentoch v rámci exportu do krajín V4.

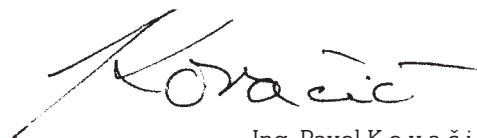
Spoločnosť nepoľavila ani vo svojich investičných zámeroch a aktivitách spojených s rozširovaním a modernizáciou prevádzkarne Pečivárne Sereď. Významným krokom v rozvoji výrobných a skladovacích kapacít bola

kompletná modernizácia výroby celého portfólia piškót. V novovybudovaných priestoroch v areáli prevádzkarne Pečivárne Sereď boli nainštalované plnoautomatizované linky s vyššou kapacitou a efektivitou výroby.

Nadväzne na vyššie zrealizované investície a zámary investičnej stratégie v nasledujúcom období rozhodlo predstavenstvo spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. dňa 18.10.2017 o premiestnení výroby z prevádzkarne Ilava do prevádzkarne Pečivárne Sereď. Postupným rozširovaním areálu a modernizáciou prevádzkarne Pečivárne Sereď, kúpou nových výrobných zariadení na produkciu okrúhlych a následne dlhých piškót, bude spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. schopná pokryť dopyt po piškótach a trvanlivom pečive centrálne zo Sereď. Ku dňu 31. januára 2018 došlo v prevádzkarni Ilava k definitívnemu ukončeniu výroby a predstavenstvo spoločnosti rozhodlo o zrušení prevádzkarne Ilava s účinnosťou ku dňu 28.2.2018.

Uspieť a obhájiť svoje miesto na dnešnom vysoko konkurenčnom trhu je každým rokom čoraz ťažšie. O to viac si vážim a teším sa z ocenení, ktorými je naša spoločnosť odmeňovaná. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. získala v roku 2017 ocenenie od Slovensko – poľskej obchodnej komory za vzornú slovensko-poľskú hospodársku spoluprácu a dlhodobý a kontinuálny rozvoj obchodných vzťahov medzi Slovenskom a Poľskom. Je to pre nás veľká pocta a povzbudenie, že sa nám ako slovenskej potravinárskej spoločnosti podarilo systematickou prácou presadiť na tak veľkom a konkurenčnom trhu akým Poľsko rozhodne je. Aj uvedené ocenenie je dôkazom toho, že ideme správnou cestou a dokážeme našim zákazníkom a konzumentom ponúkať stále kvalitné tradičné i nové produkty, ktoré si nájdu svoje miesto na trhu a tešia sa veľkej obľube.

Som si plne vedomý skutočnosti, že bez obrovského nasadenia, elánu a kvalitne odvedenej práce našich zamestnancov na všetkých úrovniach by sme nemohli byť dlhodobo úspešnou a prosperujúcou spoločnosťou, akou jednoznačne sme. Dovoľte mi preto na záver s úctou poďakovať všetkým našim zamestnancom, ktorí mali zásluhu na úspechoch a výsledkoch dosiahnutých v roku 2017. Ďakujem samozrejme našim akcionárom, obchodným partnerom a zákazníkom za ich podporu, dôveru a lojalitu, ktorú si vysoko vážim.



Ing. Pavol Kováčik
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

PROFIL SPOLOČNOSTI

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: I.D.C. Holding, a.s.
Sídlo: Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava
IČO: 35 706 686
Deň vzniku: 16.1.1997
Právna forma: akciová spoločnosť
Výška základného imania: 15 272 000,- EUR

Akciová spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel Sa, Vložka číslo 1257/B.

PREDMET ČINNOSTI:

Hlavným predmetom činnosti I.D.C. Holding, a.s. je výroba a predaj trvanlivého, polotrvanlivého pečiva a cukroviniek.

OCENENIA VÝROBKOV SPOLOČNOSTI

Snaha spoločnosti o výrobu kvalitných produktov, ktoré sa stretávajú s pozitívnou odozvou u spotrebiteľov i vďaka lákavým obalom a účinnej marketingovej podpore bola odmenená viacerými oceneniami.

Rok 2009

V dňoch 24. júna a 25. júna prebehlo hodnotenie prihlásených exponátov v rámci 15. ročníka národnej súťaže Obal roka vyhlásenej Obalovým inštitútom SYBA so sídlom v Prahe. I.D.C. Holding, a.s. získala za nové balenie pre produkt Gradimento - fľaštičky z tmavej a mliečnej čokolády plnené likérom, ocenenie „OBAL ROKA 2009“.

Rok 2007

V prestížnej českej národnej súťaži organizovanej Obalovým inštitútom SYBA (ktorý je členom World Packaging Organisation) získala I.D.C. Holding, a.s. ocenenie „Obal roka 2007“ za kartón pre obľátky Ela.

INÉ OCENENIA SPOLOČNOSTI

Rok 2017

Získanie 6. miesta v ankete Najzamestnávateľ v kategórii Výroba a priemysel. Hlasovala široká verejnosť. Vyhlásiteľom ankety bol pracovný portál Profesia, a.s. Hlasovanie prebiehalo na konci roka 2016, víťazi boli vyhlásení v januári 2017.

Ocenenie Slovensko-poľskej obchodnej komory za vzornú slovensko-poľskú hospodársku spoluprácu a dlhodobý a kontinuálny rozvoj obchodných vzťahov medzi Slovenskom a Poľskom spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.

Rok 2016

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. získala ocenenie od Spoločnosti priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar, za neoceniteľnú dlhoročnú podporu a pomoc rodinám a deťom v ťažkých životných situáciách.

Slovenská obchodná a priemyselná komora udelila v mesiaci apríl 2016 spoločnosti IDC Holding, a.s. čestné uznanie za uplatňovanie etických princípov v podnikaní za rok 2015.

Rok 2012

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. získala ocenenie Stredoeurópskej asociácie správy a riadenia spoločností – Central European Corporate Governance Association (CECGA) za dodržiavanie princípov Corporate Governance a transparentné zverejnenie informácií v súlade s Kódexom správy a riadenia spoločností na Slovensku vo svojej výročnej správe za rok 2011.

Rok 2007

Sociálna politika spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. bola v roku 2007 opätovne ocenená v celoštátnej súťaži organizovanej Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny, „Zamestnávateľ ústretový k rodine“. Spoločnosť obhájila 2. miesto v kategórii „Rodinná politika“ za organizáciu podujatí na podporu rodiny, za komplexný prístup pri harmonizácii pracovného a rodinného života a za poskytovanie finančnej pomoci rodinám.

DCÉRSKE SPOLOČNOSTI

Významné investície v dcérskych spoločnostiach k 31. decembru 2017:

TUZEMSKÉ FINANČNÉ INVESTÍCIE

Coin, a.s.
(Bratislava)

– podiel I.D.C. Holding, a.s. na základom imaní spoločnosti predstavuje 100 %. Predmetom činnosti je kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej činnosti, sprostredkovateľská činnosť, reklamná a propagačná činnosť.

ZAHRANIČNÉ FINANČNÉ INVESTÍCIE

I.D.C. Praha, a.s.
(Praha, Česká republika)

– podiel I.D.C. Holding, a.s. na základom imaní spoločnosti predstavuje 100 %. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je distribúcia a predaj výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Českej republike.

I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.
(Szigetszentmiklós, Maďarská republika)

– podiel I.D.C. Holding, a.s. na základom imaní spoločnosti predstavuje 99 %. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je distribúcia a predaj výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Maďarskej republike.

I.D.C. POLONIA S.A.
(Libertow, Poľská republika)

– podiel na základom imaní spoločnosti predstavuje 100 %. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je distribúcia a predaj výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Poľskej republike.

ООО I.D.C. Sedita
(Moskva, Ruská federácia)

– podiel na základom imaní spoločnosti predstavuje 100 %. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je distribúcia a predaj výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Ruskej federácii.



ZLOŽENIE ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

PREDSTAVENSTVO

Ing. Pavol Kovačič	predseda predstavenstva
Ing. arch. Pavol Jakubec	podpredseda predstavenstva
doc. RNDr. Jozef Trnovec , CSc.	člen predstavenstva
Ing. Miroslav Buch	člen predstavenstva
Ing. Roman Sukdolák , MBA	člen predstavenstva

DOZORNÁ RADA

Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay , DrSc.	predseda dozornej rady
doc. Ing. František Lipták , DrSc.	člen dozornej rady
Ing. Kamil Mikulič , CSc.	člen dozornej rady

ÚZKE VEDENIE AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI

Ing. Pavol Kovačič	generálny riaditeľ
Ing. Miroslav Buch	riaditeľ divízie stratégie
Ing. Roman Sukdolák , MBA	riaditeľ divízie obchodu
Ing. Roman Ježo	riaditeľ divízie výroby
Ing. Marek Gombita	riaditeľ divízie finančno – ekonomickej
Ing. Darina Pápayová	riaditeľka divízie ľudských zdrojov



VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

1. Produkcia a obchodná činnosť

Slovenská ekonomika za celý rok 2017 posilnila o 3,4 % aj vďaka silnému 4. kvartálu (+3,5 %). Hlavným zdrojom rastu bola spotreba domácností, ktorá reagovala na pozitívny vývoj na trhu práce. Pozitívnym signálom pre slovenskú ekonomiku sú i rastúce mzdy, ktoré akcelerujú infláciu a podpísali sa aj pod zvýšenú spotrebu domácností. Tento vývoj prispieva k silnej spotrebiteľskej dôvere a zvyšovaniu tržieb v maloobchode a súčasne k rastu cien tovarov a služieb. Tržby v maloobchode sa v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka zvýšili o 6 %, z toho tržby v maloobchode s potravinami, nápojmi a tabakom v špecializovaných predajniach zaznamenali medziročný rast o 4,3 %.

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. má z pohľadu dosiahnutých obchodných výsledkov za sebou ďalší úspešný rok. V medziročnom porovnaní dosiahla nárast celkových tržieb o 4,7 % a prekročila plánované výsledky predaja. V záujme neustáleho zlepšovania spokojnosti spotrebiteľov a získavania nových obchodných partnerov a zákazníkov sa jej podarilo vyvinúť a uviesť množstvo ďalších noviniek, ktoré sa stretli s pozitívnou odozvou na trhu. Súčasne sa jej darí neustále získavať nových obchodných partnerov v rámci ostatného exportu. I po uplynutí roku 2017 možno opätovne potvrdiť, že si I.D.C. Holding, a.s. dlhodobo drží pozíciu lídra v segmente oblátok na slovenskom trhu a obhajuje, resp. zvyšuje svoje trhové podiely vo vybraných segmentoch v rámci exportu do krajín V4.

ROZŠÍRENIE PREVÁDZKARNE PEČIVÁRNE SEREĎ

Začiatkom roka 2017 bola uvedená do prevádzky ďalšia z etáp koncepcie rozvoja výrobných a skladovacích kapacít v areáli prevádzkarne Pečivárne Sereď – moderný sklad hotových výrobkov a sklad obalových materiálov s celkovou kapacitou vyše 17 tis. paletových miest vrátane novej vnútro-areálovej cestnej infraštruktúry. Súčasne bola ukončená výstavba južného rozšírenia výrobné haly B, ktorá umožní inštaláciu nových výrobných kapacít.

Ďalším krokom v rozvoji výrobných a skladových kapacít bola kompletná modernizácia výroby celého portfólia piškót. V novovybudovaných priestoroch v areáli prevádzkarne Pečivárne Sereď boli nainštalované plnoautomatizované výrobné linky s vyššou kapacitou a efektivitou výroby. Postupne bola celá produkcia piškót presunutá do Sereďe a výroba v prevádzkarni Ilava bola ukončená.

V roku 2017 bol rozbehnutý projekt zvýšenia kapacity výroby oblátok v prevádzkarni Pečivárne Sereď. Realizuje sa výstavba nových výrobných priestorov a v priebehu roku 2018 bude uvedená do prevádzky nová výrobná linka na oblátky.

ZRUŠENIE PREVÁDZKARNE ILAVA

Predstavenstvo spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. na svojom riadnom zasadnutí dňa 18.10.2017 schválilo premiestnenie výroby z prevádzkarne Ilava do prevádzkarne Pečivárne Sereď v termíne od 23.10.2017. Postupným rozširovaním areálu a modernizáciou prevádzkarne Pečivárne Sereď, kúpou nových výrobných zariadení na produkciu okrúhlych a následne aj dlhých piškót, bude spoločnosť schopná pokryť dopyt po piškótach a trvanlivom pečive centrálne zo Sereďe. Rozhodnutím predstavenstva zo dňa 24.1.2018 bolo schválené zrušenie prevádzkarne Ilava s účinnosťou ku dňu 28.2.2018.

SYSTÉM ZABEZPEČOVANIA KVALITY

V dňoch 9.5.2017 – 12.5.2017 bol auditorskou firmou SGS vykonaný recertifikačný audit podľa noriem IFS verzia 6 a BRC verzia 7 v celej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Recertifikačný audit bol zrealizovaný v prevádzkarniach – Pečivárne Sereď, Figaro Trnava aj Cífer. Oba certifikáty spoločnosť úspešne obhájila.

V dňoch 6.11.2017 – 24.11.2017 bol v spoločnosti vykonaný aj interný audit, a to na všetkých pracoviskách prevádzkarní - Pečivárne Sereď, Figaro Trnava, Cífer a v administratíve.

V priebehu roka roku 2017 boli vykonané 3 externé audity u dodávateľov vstupných materiálov a dodávateľov služieb. U dodávateľov sa preveroval súlad dokumentácie, výroby, hygieny, kvality, manipulácie, skladovania a bezpečnosti dodávaných materiálov aj služieb so zavedeným systémom manažérstva kvality I.D.C. Holding a.s. ako aj so zmluvne dohodnutými požiadavkami a špecifikáciami.

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

VÝVOJ NOVÝCH PRODUKTOV

Inovačné aktivity spoločnosti boli v roku 2017 zamerané na podporu produktov pod značkami Sedita, Verbena a Figaro.

Celkové náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja za rok 2017 predstavovali 434 tis. EUR.

NOVÉ PRODUKTY UVEDENÉ NA TRH V ROKU 2017:

Pod značkou Sedita

- **Anita kokos 50g** – v marci tohto roka bola pre spotrebiteľov na slovenskom trhu uvedená nová príchut' Anita kokos, v ktorej sa snúbi intenzívna chuť kokosu a kakaa.
- **Mäta Chilli 50g** – svojej limitovanej edície sa dočkala aj obľátka Mäta. Tento rok spoločnosť stavila na trochu netradičnú, ale o to zaujímavejšiu príchut', a to kombináciu osviežujúcej chute mäty s pikantným chili, ktorá vytvára zaujímavý kontrast. Prvá výroba prebehla v mesiaci marec 2017 a novinka je určená pre slovenský trh.
- **Bombi perník ovocná zmes 45g** – spolu s redizajnom produktového radu Bombi perníky bola na maďarský trh uvedená nová príchut', a to ovocná zmes. Maďarskí spotrebiteľia si túto novinku môžu kúpiť od začiatku mája 2017.
- **Lusette lieskoorieškové** – pre spotrebiteľov na trhu v Poľsku a Ruskej federácii spoločnosť pripravila novinku – polomáčané obľátky s lieskoorieškovou náplňou, ktoré začala vyrábať od júna 2017.
- **Seditky perníky 45g** – pre slovenský trh boli pod novou značkou Seditky zredizajnované obľúbené príchute celomáčaných perníkov, a to jahoda a slivka. V nových pútavých obaloch prebehla prvá výroba v júni 2017.
- **Attack Citrus 30g** – ďalším stálym prírastkom do kategórie celomáčaných obľátok bola v tomto roku obľátka Attack Citrus, ktorá sa začala vyrábať pre slovenský trh a exportné trhy od marca 2017.
- **Goralki višňa 50g** – pre poľský trh spoločnosť uviedla v máji 2017 na trh novú ovocnú príchut', a to višňa smotana.
- **Rodinné Club karamelové 134g** – pre slovenský trh spoločnosť pridala k osvedčenej maslovej chuti žiadanú karamelovú príchut', a to od júna 2017.
- **Rodinné orieškové 130g** – pre slovenský trh bola pod úspešnou novozavedenou značkou Rodinné pripravená jedna z najobľúbenejších príchutí slovenských konzumentov – oriešková. Do predaja bola uvedená v mesiaci marec 2017.
- **Goralki cheesecake 50g** – pre spotrebiteľov na poľskom trhu spoločnosť uviedla od augusta novú limitovanú edíciu cheesecake.
- **Goralki Ciacho 38g** – na poľskom trhu boli od októbra 2017 uvedené nové sušienky v dvoch príchutiach maslo a kakao.
- **Lusette Biscuits 38g** – pod značkou Lusette spoločnosť uviedla na poľskom trhu v decembri plnené sušienky vanilka a čoko.
- **Rodinné polomáčané sušienky kokosové** – produktový rad polomáčaných sušienok bol rozšírený o novú príchut' – kokos. Na slovenský trh bola táto novinka uvedená v mesiaci október 2017.
- **Rodinné** – od októbra 2017 môžu spotrebiteľia na slovenskom a českom trhu pod touto značkou nájsť tradičné sušienky, a to venčeky vanilka a kakao, polomáčané sušienky s kakaovou a mliečnou náplňou a Club sušienky maslové.

Pod značkou Verbena

- **Verbena Summer Melón 32g** – limitovaná edícia s exotickou príchutou sladkej dynky s nádychom mäty sa prvý krát vyrábala v apríli 2017 pre spotrebiteľov na slovenskom a poľskom trhu. Spustenie distribúcie prebehlo v mesiaci jún. Jej balením do rolky spoločnosť stavila na neustále rastúcu obľúbenosť tohto formátu, ktorý predstavuje ľahko prenosné a umiestniteľné balenie.
- **Verbena Zelený čaj a Zázvor** – pre spotrebiteľom na ruskom trhu uviedla spoločnosť od augusta 2017 nové príchute Zelený čaj a Zázvor v 60g verzii.

Pod značkou Figaro

- **Snehulky Kašelky 90g** – nová bylinková príchut' Snehuliek bola prvý krát vyrobená v januári 2017. Majú skvele vyváženú anízovo-mentolovú príchut', na slovenskom trhu veľmi obľúbenú, doplnenú o sladké drierko.
- **Yami čierna ríbezľa-jahoda 25g** – pre slovenský trh pripravila spoločnosť novú príchut' do produktového radu Yami želé tyčínok v čokoláde. Prvá výroba prebehla v mesiaci november 2017.
- **Nové sezónne výrobky pre Veľkú noc 2017** – pre veľkonočnú sezónu bol sortiment produktov rozšírený o tieto novinky: Vajce 70g – Chocai vajíčko z mliečnej čokolády ako novinka pre slovenský trh, Easter Mini Eggs 136,5g – VN krabička mini vajíčka z mliečnej čokolády s lieskoorieškovou a mliečnou náplňou ako novinka pre trhy

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

na Slovensku a v Čechách, Figúrky s ovocnou náplňou 30g – figúrky z mliečnej čokolády s krémovou citrónovou a malinovou náplňou pre slovenský, český a maďarský trh, Zajac 125g – Chocal figúrka z mliečnej čokolády – novinka pre poľský trh, Goralki vajíčka 125g – Chocal vajíčko 30g a mini vajíčka s arašidovým krémom – pre poľský trh, Ovečka box 83g – duté figúrky z mliečnej čokolády pre trhy v Poľsku a Maďarsku a Happy Easter box 125g – Chocal vajíčko z mliečnej čokolády a 6 mini vajíčok s arašidovou náplňou pre maďarský trh.

– Nové sezónne výrobky pre Vianoce 2017 – pre vianočnú sezónu pripravila spoločnosť opäť niekoľko novinek na základe požiadaviek jednotlivých trhov - Tučniak 75g – Chocal figúrka z mliečnej čokolády pre spotrebiteľov na slovenskom trhu, Christmas mini eggs 136,5g – plnené vajíčka s lieskoorieškovou a mliečnou plnkou pre slovenský, český a poľský trh, Šišky s ovocnými plnkami 27,5g – mliečna čokoláda s krémovou čokoládovou a banánovou náplňou pre slovenský a český trh, Vianočný perník 45g – dve nové príchute vianočnej verzie perníkov, a to ovocno-pomarančová a jablkovo-škoricová pre slovenský trh, Zimný box Horalky 155g – mliečne čokoládové guľky s arašidovou náplňou a 1 ks Horalky v krabičke so zimným motívom pre slovenský trh, Roksové lízanky s vianočnými motívami v manžete 48g – pre spotrebiteľov na českom trhu, Goralki box 132,8g – Mikuláš 40g a 8 mini šišiek plnených arašidovou plnkou pre poľský trh.

OBCHODNÁ ČINNOSŤ

Slovenská republika

Výdaje slovenských spotrebiteľov za rýchloobrátkový tovar v maloobchode narástli oproti predchádzajúcemu roku o 6,3 %. Tempo rastu v roku 2017 bolo ovplyvnené na jednej strane zvýšením cenovej hladiny rýchloobrátkového tovaru o 3,1 %, na druhej strane však napriek vyšším cenám rástla i spotreba o 3,2 % (zdroj: The Nielsen Company).

Celý trh oblátok (bez trubičiek) v Slovenskej republike zaznamenal v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka pokles v objeme o 0,9 %, v hodnotovom vyjadrení je to nárast o + 1,6 % (zdroj: The Nielsen Company). Nárast segmentu v hodnote súvisel najmä s nárastom cien. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. si na trhu upevnila dominantné postavenie v rámci retail trhu v Slovenskej republike.

I.D.C. Holding, a.s. je dlhodobým lídrom v segmente oblátok v Slovenskej republike. Už niekoľko rokov po sebe sa jej darí udržiavať viac než 50%-ný podiel v objemoch aj obratoch v rámci tohto segmentu. V sledovanom období dosiahla spoločnosť v segmente oblátok trhovú podiel na úrovni 60,6 % v hodnotovom vyjadrení (zdroj: The Nielsen Company).

K výraznému úspechu spoločnosti prispelo rozšírenie produktového radu Rodinné o sušienky. Značka je postavená na emócií rodiny a rodinnej pohody. Stojí na pilieroch najobľúbenejších nemáčaných oblátok z tradičného portfólia Sedita, ku ktorým sa v roku 2017 pridali i Polomáčané sušienky, Venčeky a sušienky Club.

Predajnými a marketingovými aktivitami sa podarilo medzироčne zvýšiť trhovú podiel značky Lina v rámci kategórie celomáčaných oblátok z 15 % na súčasných 16,2 % v objeme a v hodnote na 16,1 %. Ostatné TOP značky spoločnosti, zastrešené pod Seditou (Horalky, Mila, Kávenky, Kakaové rezy), si udržali svoje trhové podiely.

Segment sušienok (bez piškót a perníkov) zaznamenal v Slovenskej republike medzироčne jemný nárast objemu predaja o 0,14 % a v hodnote o 1,02 %. I.D.C. Holding, a.s. svoje trhové podiely v uvedenom segmente mierne znížila v objemovom i hodnotovom vyjadrení. Trhový podiel spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. v uvedenom segmente medzироčne klesol v hodnote o -0,7 percentuálnych bodov a dosiahol tak úroveň 5,7 % (zdroj: The Nielsen Company), a to najmä z dôvodu dočasného zastavenia výroby a predaja sušienok s +20 % a 25% hmotnosti navyše oproti štandardnej verzii. V porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka I.D.C. Holding, a.s. mierne zvýšila úroveň predaja (o +1,2 % v hodnotovom vyjadrení) na slovenskom trhu.

I.D.C. Holding, a.s. je dlhodobým lídrom na slovenskom trhu oblátok a svoju pozíciu neustále posilňuje svojimi obchodnými a marketingovými aktivitami. Cieľom pri plánovaní marketingových aktivít je zaujať spotrebiteľa a vždy prísť s niečím zaujímavým a novým, čo podporí budovanie vzťahu k značke a vieru v jej kvalitu. Zámerom je nielen udržať súčasných, ale takisto získať nových spotrebiteľov.

V roku 2017 spoločnosť každý mesiac venovala marketingovej podpore jednej zo značiek z portfólia I.D.C. Holding, a.s. Aj vďaka týmto aktivitám sa jej podarilo získať v segmente oblátok (bez trubičiek) 59 %- ný trhovú podiel v objeme a 60,6 % -ný podiel v tržbách.

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

Začiatkom roka 2017 spoločnosť nadviazala na aktivity z jesene 2016, kampaňou na značku Lina, ktorá prebehla na prelome mesiacov január a február. Nadviazala v nej na prezentáciu úspešných športovcov a budovanie spojenia oblátky **Lina** s odmenou za výkony a úspechy podporenú TV kampaňou. Práve zásluhou tejto kampane sa jej znova podarilo stať sa so značkou Lina lídrom v kategórii celomáčaných oblátok. Komunikácia značky Lina bola završená októbrovou kampaňou. V rámci tejto kampane bola značka Lina spojená v Českej aj Slovenskej republike s nádejnou a dnes už úspešnou športovkyňou a dvojnásobnou olympijskou víťazkou Ester Ledeckou. Značka Lina vďaka všetkým obchodným a marketingovým aktivitám zrealizovaným v roku 2017 dosiahla medziročný nárast tržieb o 16 %.

Po minuloročnom veľmi úspešnom zavedení prvej celomáčanej oblátky pod značkou Kávenky Moka, spoločnosť spustila v úvode tohto roka ďalšiu kampaň na príchuť **Írska káva**, ktorá v prvých mesiacoch zaznamenala ešte väčší úspech než minuloročná novinka. Cieľom jej zavedenia bolo vytvorenie väčšej vizibility značky Káveniek na pultoch maloobchodných predajní a posilnenie pozície I.D.C. Holding, a.s. v kategórii celomáčaných oblátok. V rámci prezentácie umiestnila do vybraných časopisov aj mini inzerciu pri vybraných článkoch a témach.

Počas mesiaca marec spustila spoločnosť distribúciu viacerých limitovaných edícií a noviniek v segmente oblátok. Medzi novinkami zaujala pevné miesto **Anita kokos**. So svojou plnou kokosovou chuťou a tmavými plátni predstavuje úžasnú atmosféru leta a dovoleník, na ktoré si pri zahryznutí konzument spomenie. Novinka bola podporená rôznymi formami samplingu a dosiahla výrazný úspech. V celoročných predajoch prebehla v objemovom vyjadrení všetky ostatné existujúce príchute. Pre milovníkov citrónovej chuti bola vytvorená novinka **Attack citrón** a produktový rad oblátok **Rodinné** sa spoločnosť rozhodla rozšíriť o limitovanú novinku orieškových s tmavými plátni. Poslednou limitovanou oblátkou uvedenou v mesiaci marec bola nezvyčajná **Mäta chilli**. Ako už názov naznačuje, táto príchuť bola pre tých odvážnejších, ktorí obľubujú nezvyčajné kombinácie chutí a objavovanie niečoho nového.

Mesiace apríl a máj boli v rámci marketingovej podpory venované stále novému brandu **Rodinné**. Svoj nespochybniteľný potenciál potvrdili už v priebehu minulého roka so svojimi vynikajúcimi úspechmi v kategórii nemáčaných oblátok nad 100g, kde sa spoločnosti po ukončení kampane podarilo podielmi predbehnúť najvýznamnejšiu konkurenčnú značku. Koniec leta a začiatok jesene patrili v komunikácii opäť značke Rodinné, ktorá v uvedenom období komunikovala rozšírenie portfólia o tradičné sušienky – Polomáčané sušienky, Club a Venčeky. Dlho plánovaná aktivita, cez úspešnú značku v oblátkach budovať silnejšie pozície aj v segmente sušienok, bola týmto spustená. Spoločnosť od nej očakáva rast v segmente sušienok. Okrem portfólia tradičných a existujúcich ostatných druhov sušienok spoločnosť pripravila pre túto kampaň aj dve novinky, a to **Polomáčané sušienky kokosové** a **Club sušienky karamelové**. Oba uvedené produkty sú novinkami, ktoré konkurencia v portfóliu nemá a aj vďaka nim sa spoločnosť snaží o ešte výraznejšie odlišenie od konkurencie. Kampaň venovaná značke Rodinné zahŕňala všetky dostupné ATL a BTL aktivity a výraznejšiu komunikáciu noviniek cez TV alebo druhotné umiestnenia a ochutnávky.

Leto bolo už tradične venované vlajkovej značke spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. na Slovensku – značke **Horalky**. Táto značka patrí neodmysliteľne k rodine, výletom a turistike, a preto sa aj tento rok spoločnosť rozhodla vrátiť trochu lásky, ktorú oblátky dostávajú, späť Slovensku cez CSR aktivity (Corporate Social Responsibility – Spoločenská zodpovednosť). V tomto roku to bolo osádzanie servisných cyklostojanov na vybraných cyklotrasách na území Slovenska. Ako každoročne i v tomto roku prebehla spotrebiteľská súťaž, komunikovaná v on-line priestore, na miestach predaja cez všetky POS nosiče a druhotné vystavenia.

Koniec roka už tradične patril aktivitám spojeným s uvedením noviniek v oblasti čokoládového sortimentu vianočnej sezóny a značke **Verbena**. Značka cukríkov s obsahom bylín pokračovala v budovaní povedomia o značke a posilňovaní vzťahu spotrebiteľov k značke. Podpora predaja prebehla prostredníctvom TV kampane a veľmi výrazného trade vystavenia. Po prvýkrát sa podarilo pripraviť nabalené druhotné vystavenia obsahujúce celý sortiment značky Verbena pre väčšinu odberateľov a zabezpečiť tak zvýšenú vizibilitu značky počas prebiehajúcej kampane. Kampaň priniesla medziročné zvýšenie predajných objemov Verbena furé.

Česká republika

Podľa spresneného odhadu Českého štatistického úradu vzrástol HDP v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka o 4,5 %. Rast vo výške 4,5 % za celý rok 2017 predstavuje druhú najsilnejšiu dynamiku za posledných 10 rokov. Hlavným faktorom celoročného rastu bol zahraničný dopyt. Ekonomický rast sa prejavoval vo všetkých odvetviach národného hospodárstva. Takmer polovica rastu HDP bola vytvorená priemyselnými odvetviami. Výdavky na konečnú spotrebu domácností vzrástli medziročne o 4,0 %, t.j. najviac od roku 2007. Nezamestnanosť je na historickom minime, zrýchľuje sa rast miezd a zvyšuje sa zadlžovanie českých domácností. Miera nezamestnanosti dosiahla v mesiaci december úroveň 3,8 %. Priemerná miera inflácie v roku 2017 dosiahla 2,5 %. Tržby v českom maloobchode (bez áut) sa medziročne zvýšili o 5,6 %.

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

Rýchloobrátkový trh rástol v roku 2017 rýchlejšie ako v predchádzajúcich rokoch. Medziroční rast v roku 2017 dosiahol úroveň 4,8 %. Vyššie ceny, hlavne potravinárskych kategórií však spôsobili spomalenie rastu objemu. Najviac rástli obraty supermarketov a diskontov, a to na úkor hypermarketov (zdroj: The Nielsen Company).

V segmente oblátok (bez trubičiek) došlo na českom trhu k medziročnému nárastu o +1,0 % v objemovom a +5,2 % v hodnotovom vyjadrení. Prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti je I.D.C. Holding, a.s. dlhodobo druhým najsilnejším hráčom na trhu oblátok (bez trubičiek) s podielom 35 % (v hodnotovom vyjadrení). V porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka zaznamenala spoločnosť rast trhových podielov o +2 % v objemovom a +3 % v hodnotovom vyjadrení (zdroj: The Nielsen Company).

Trh sušienok (bez perníkov a piškót) zaznamenal medziročný pokles o -4,2 % v objeme a v hodnotovom vyjadrení o -1,0 %. I.D.C. Holding, a.s. si svoje podiely udržala a mierne zvýšila o +0,5 % v objeme a +0,4 % v hodnotovom vyjadrení. Trhový podiel I.D.C. Holding, a.s. dosiahol 3,9 % v objemovom vyjadrení (zdroj: The Nielsen Company).

Hlavným pilierom predaja bol najmä rast predaja produktov pod nosnou značkou Sedita. Marketingové a obchodné aktivity spoločnosti boli zamerané predovšetkým na budovanie vzťahu s medzinárodnými obchodnými reťazcami v oblasti category managementu a vzájomnú podporu pri trade – marketingových aktivitách. Pozornosť bola zacielená aj na rozšírenie distribúcie výrobkov do netradičných miest predaja (napr. v kinách, stánkoch na rôznych spoločenských akciách, v horských strediskách, tržniciach a pod.).

V rámci budovania zastrešujúcej značky pre rodinné nákupy prešli redizajnom produkty - Venčeky, sušienky Club a Sušienky lisované polomáčané a súčasne boli začlenené pod novú značku Rodinné. Pre spustenie bola ponuka sortimentu rozšírená o neštandardné výrobky - Mila maxi Valentín, Mäta 50g alebo edícia retro výrobkov pre Lidl.

V priebehu roka spoločnosť pokračovala v kontinuálnej podpore značiek spadajúcich pod TOP Sedita, ako sú značky **Mila**, **Horalky**, **Lina** a **Kávenky** a pod TOP Figaro a to predovšetkým značky **Snehulky** a **Verbena**. Naviac rozšírila podporu o budovanie novej značky **Rodinné**. Vzhľadom na to, že značka Mila má na českom trhu pevné miesto a teší sa vysokej známosti a obľube u spotrebiteľov, zamerala sa na jej podporu iba v mieste predaja. Taktiež pokračovala v úspešnom marketingovom projekte „Lina športovci“. Značke Lina prepožičali svoju tvár poprední českí olympionici. Zvolená forma podpory zabezpečila nárast predaja, ktorý dokonca prevýšil rekordný predaj z roku 2016. Pri vyššie zmieňovaných značkách spoločnosť volila vhodne nastavený marketingový mix ATL, BTL a trade podpory.

Poľská republika

Hrubý domáci produkt sa podľa predbežných odhadov Hlavného štatistického úradu v Poľsku v roku 2017 zvýšil o 4,6 %. Hospodársky rast sa tak výrazne zrýchlil z 2,9 % v roku 2016 a bol to súčasne najrýchlejší rast od roku 2011. Najvýraznejšie sa na raste podieľal domáci dopyt a vyššia ekonomická aktivita regiónu a hlavných obchodných partnerov Poľska v rámci EÚ. Domáci dopyt bol v medziročnom porovnaní vyšší o 4,7 %. Rast spotreby domácností sa zrýchlil na 4,8 %. Nahor ju ťahá rekordne nízka nezamestnanosť, ktorá v závere roka dosiahla 6,6 % a taktiež rýchlejší rast miezd. Spotrebiteľské ceny tovarov a služieb, po dvoch rokoch poklesu, zaznamenali medziročný rast o 2 %. Signifikantný nárast bol viditeľný najmä pri cenách potravín, nealkoholických nápojov a tabaku (+4,2 % medziročne). Podľa predbežného odhadu maloobchodný obrat zaznamenal celkový medziročný nárast o +4,9 %.

Výdaje spotrebiteľov za rýchloobrátkový tovar v maloobchode narástli oproti predchádzajúcemu roku o 4,3 %. Hlavným ťahúňom rastu tržieb bolo zvýšenie cenovej hladiny rýchloobrátkového tovaru (zdroj: The Nielsen Company).

Z pohľadu celkového trhu zaznamenal segment oblátok nárast v objemovom vyjadrení +2,1 % a v hodnotovom vyjadrení +6,6 %. I.D.C. Holding, a.s. si svoje podiely udržala, v objemovom i hodnotovom vyjadrení dosiahla 7 % podiel na trhu. Segment sušienok a perníkov v medziročnom porovnaní vzrástol v objeme o +3,4 % a v hodnote o +6,4 % (zdroj: The Nielsen Company).

V roku 2017 sa spoločnosti podarilo splniť i prekročiť plánové predaje pod značkou **Goralki**, a to najmä vďaka úspešnému predaju značky **Goralki Nagie 42g**. Pre uvedenú značku bola zrealizovaná TV kampaň v mesiacoch február a marec. Ďalšia kampaň pokračovala v mesiaci apríl a máj 2017. Následne v mesiacoch august, september a október 2017 prebehla TV kampaň venovaná značke **Goralki original 50g**. Hlavným cieľom kampaní bolo udržať trhový podiel značky v segmente a splniť plán predaja. V segmente impulzných oblátok dosiahla značka Goralki v mesiaci november trhový podiel 10,1 % (v objemovom vyjadrení). Najvyšší trhový podiel 13,5 % (v objemovom vyjadrení) dosiahla v mesiaci august. V rebríčku TOP 10 značiek v segmente impulzných oblátok jej tak patrí 5. miesto na trhu (zdroj: The Nielsen Company).

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

Podobné úspechy dosiahla spoločnosť i pri predaji oblátok pod značkou **Lusette**. Značka **Lusette** bola počas roka podporovaná najmä trade marketingovými aktivitami a ochutnávkami. Zároveň bola v mesiacoch apríl a máj zrealizovaná TV kampaň. Oblátky pod touto značkou spoločnosť zatriktívnila novými obalmi so zlatým nápisom „Lusette“, ktorý nahradil bielu farbu loga. Súčasne bola pôvodná lesklá fólia nahradená matnou. Výrobok sa tak zatriktívnil a pôsobí na pulloch maloobchodných predajní viac luxusne.

Vďaka kvalitne zrealizovanému redizajnu obalov cukríkov pod značkou **Verbena** a samozrejme ATL kampani, ktorá prebehla v roku 2017 sa dostavil úspech v podobe prekročenia plánovaných objemom predaja aj pri Verbene.

Väčšina z investícií do trade marketingových aktivít bola smerovaná do podpory značiek Goralki, Verbena, Lusette.

Maďarsko

Maďarská ekonomika medziročne rástla o 4 %, čo v porovnaní s rokom 2016 znamenalo nárast o 1,8 percentuálneho bodu. Na raste ekonomiky sa podieľali predovšetkým investície a domáci dopyt. Konečná spotreba domácností medziročne rástla o 4,1 %. Celková konečná spotreba zaznamenala medziročný nárast o 3,4 %. Spotrebiteľské ceny zaznamenali v medziročnom porovnaní rast o +2,4 %. Najvýraznejšie rástli ceny alkoholických nápojov a tabaku (+4,8 %), potraviny (+2,8%) a ceny ostatných tovarov vzrástli o 3,6 %. Celkový objem predaja v maloobchode vzrástol v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka o 4,9 %, z toho objem predaja potravín, nápojov a tabaku o 2,7 %, nepotravinových produktov o 8,3 % a pohonných hmôt o 3,3 % (zdroj: Maďarský štatistický úrad).

Výdaje maďarských spotrebiteľov za rýchloobrátkový tovar v maloobchode narástli oproti predchádzajúcemu roku o 5,9 %. Hlavným ťahúňom rastu tržieb bolo zvýšenie cenovej hladiny rýchloobrátkového tovaru (zdroj: The Nielsen Company).

Segment oblátok (bez trubičiek) na tomto trhu zaznamenal v medziročnom porovnaní nepatrný pokles v objemovom - 0,1 % a v hodnotovom vyjadrení naopak nárast o +4,6 %. V segmente oblátok (bez trubičiek) si drží spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. stabilné miesto na trhu. V sledovanom období dosiahla 5,6 % podiel na trhu v hodnotovom vyjadrení. Trh sušienok a perníkov rástol o +1,9 % v objemovom a 3,3 % v hodnotovom vyjadrení (zdroj: The Nielsen Company).

Podpora predaja bola v I. polroku 2017 venovaná len značke **MOMENTS**, pri ktorej bola zrealizovaná úspešná spotrebiteľská súťaž doplnená o odvysielanie reklamného spotu. V druhej polovici roka prebehla ďalšia kampaň na podporu značky **MOMENTS**, opäť odvysielaním reklamného spotu spolu so spotrebiteľskou súťažou. Koncom roka bol do vysielania zaradený reklamný spot na cukríky **Verbena** s cieľom podporiť tieto funkčné cukríky práve v období ich sezónnosti a upozorniť spotrebiteľov na zmenu balenia.

Popri vyššie uvedených formách podpory predaja boli samozrejme priebežne počas celého roka podporované aj ďalšie výrobky spoločnosti - trade marketingovými aktivitami.

V roku 2017 sa portfólio výrobkov určených na maďarských trh rozšírilo o novú príchuť cukríkov **Verbena – Eukalyptus**, perníky **Bombi** boli doplnené o príchuť lesného ovocia a cukríky **Doxy Roxy** s kyslou príchuťou. Pod značku **Andante** pribudla nová kokosová príchuť polomáčaných sušienok. Výrobky pod touto značkou súčasne prešli komplexným redizajnom. Redizajnom prešli aj výrobky pod značkou Bombi a funkčné cukríky Verbena.

Ruská federácia

V roku 2017 pokračovala spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. na ruskom trhu v budovaní distribúcie cukríkov **Verbena** a oblátok **Lusette**. Predaj výrobkov bol v priebehu roka podporovaný trade marketingovými aktivitami dohodnutými s najvýznamnejšími partnermi ako aj printovými a internetovými marketingovými aktivitami. Všetky tieto činnosti boli zamerané na zvýšenie známosti značiek spoločnosti na trhu.

Rok 2017 sa niesol v znamení priprav redizajnu hlavných produktov určených pre tento trh. V priebehu roka spoločnosť prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti pripravila úplný redizajn produktového radu cukríkov Verbena, ktorý vychádzal z výsledkov prieskumu aktuálnych spotrebiteľských preferencií k obalom výrobkov na ruskom trhu. Súčasne pripravila rozšírenie výrobkového radu Verbena o nové príchute Zázvor a Zelený čaj a uviedla ich do predaja na jeseň roka 2017. Praktické balenia cukríkov Verbena v roľkách boli rozšírené o najpredávanejšiu príchuť Šalvia a novú príchuť Zázvor. Obe príchute plánuje uviesť na trh v roku 2018. V druhom polroku roka 2017 spoločnosť taktiež pripravila redizajn produktového radu oblátok Lusette a dve najpopulárnejšie príchute (čokoládovú a mliečnu) nových obvodovo máčaných oblátok **Daffers**.

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

V roku 2018 sa bude spoločnosť venovať najmä uvedeniu novinek pripravených v roku 2017 na trh. Súčasne sústreďí svoju pozornosť na zabezpečenie bezproblémového prechodu dodávok redizajnovaných značiek Verbena a Lusette u svojich obchodných partnerov a predovšetkým ruských spotrebiteľov.

Ostatný export

V roku 2017 dosiahla spoločnosť pri exporte do ostatných krajín (okrem V4 a Ruskej federácie) rekordný predaj výrobkov v objeme viac ako 1 100 ton, čo predstavuje nárast o 23 % oproti roku 2016.

Hlavnú zásluhu na tomto náraste predaja malo predovšetkým získavanie nových obchodných partnerov, ktorých podiel na celkovom objeme predstavoval 20 %. Najväčším novým trhom bola Čína, kde spoločnosť uspela najmä s produktom **Horalky**. V Nemecku sa podarilo získať partnerov pre rokové lízanky, cukriky a oblátky. Nemenej významným bolo tiež získanie nových partnerov v Saudskej Arábii a Palestíne.

V snahe priblížiť sa čo najviac zákazníckym potrebám spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. v roku 2017 absolvovala certifikáciu „Halal“ pre vybrané výrobky. Zámerom spoločnosti je totiž v budúcom období zvýšiť predaj na Blízkom východe, ako aj v krajinách, kde moslimská komunita predstavuje významný podiel spotrebiteľského portfólia, napríklad vo Veľkej Británii.

Najväčším exportným teritóriom aj naďalej ostáva Veľká Británia. Tu sa spoločnosti i napriek Brexitu podarilo udržať predaj na úrovni roku 2016, najmä vďaka slovenským, českým a poľským spotrebiteľom. Nasleduje Jemen, kde zákazníci stále obľubujú oblátky **Lina** a **Horalky**. V Lotyšsku sú populárne rokové cukriky a v Rumunsku oblátky vhodné pre diabetikov.

Cieľom spoločnosti do budúceho obdobia aj naďalej ostáva optimalizácia výrobného portfólia a vytvorenie silnej a konkurencieschopnej exportnej značky. Tá bude mať za úlohu zastrešiť existujúce výrobky s ohľadom na efektivitu výroby a zároveň sa prispôbovať potrebám lokálnych trhov.

VÝZNAMNÍ DODÁVATELIA

AarhusKarlshamn Sweden AB (tuky náplňové a polevové, rastlinný olej)
DANAKTA spol. s r.o. (kakaový prášok, kakaové maslo, kakaová hmota, vaječný žltok)
DS Smith Turpak Obaly, a.s. (kartóny)
GRAFOBAL, akciová spoločnosť (kartóny)
HORSONA, s.r.o. (fólie)
CHEMOSVIT FOLIE, a.s. (fólie)
MILKPOL Slovakia, s.r.o. (sušené mlieko, sušená srvátka sladká)
MODEL OBALY, s.r.o. (kartóny)
Považský cukor, a.s. (cukor)
WMJ company, s.r.o. (tuk)

VÝZNAMNÍ ZÁKAZNÍCI

BILLA s.r.o.
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.
I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.
I.D.C. POLONIA S.A.
I.D.C. Praha, a.s.
Kaufland Slovenská republika v.o.s.
LABAŠ s.r.o.
Lidl Slovenská republika, v.o.s.
METRO Cash & Carry SR s.r.o.
TESCO STORES SR, a.s.

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

2. Ekonomika a hospodárenie s majetkom

VÝVOJ REÁLNEJ EKONOMIKY SLOVENSKA V ROKU 2017

Na základe údajov Štatistického úradu Slovenskej republiky si ekonomika Slovenska za uplynulý rok pripísala nárast o 3,4 %, čo predstavovalo zrýchlenie oproti roku 2016 o 0,1 percentuálneho bodu. Motorom hospodárskeho rastu v roku 2017 bol pritom hlavne domáci dopyt a v rámci neho najmä konečná spotreba domácností, ktorá v 3. kvartáli dokonca dosiahla najrýchlejšie tempo rastu od konca roka 2008 (+4,0 %) a za celý rok o 3,7 %. Silnej spotrebe domácností pomáha priaznivý vývoj na trhu práce – pokles miery nezamestnanosti a rast reálnych miezd. Rok 2017 bol v poradí už tretím rokom, kedy rástla ekonomika nad 3 %. Zároveň ale treba podotknúť, že okolité ekonomiky rástli minulý rok ešte rýchlejšie, či už vďaka spotrebe domácností, alebo lepšiemu čerpaniu eurofondov.

Inflačné prostredie charakterizovalo cenový vývoj počas celého roka 2017. Úhrnná cenová hladina sa najvýraznejšie zvýšila v novembri a decembri v medziročnom vyjadrení zhodne o 1,9 %, čo bola úroveň dosiahnutá naposledy v marci 2013. Celkovo vlni inflácia dosiahla v priemere 1,3 % nárast. Prispeli k tomu hlavne ceny potravín a služieb. V medziročnom porovnaní bol rast cien v našich obchodoch ťahaný hlavne potravinami, ktorých ceny sa zvýšili v mesiaci december až o 6,4 %. Pod rast cien potravín sa podpisuje hlavne vývoj cien agrokomodít na svetových trhoch, nedostatok masla a mliečnych výrobkov, vajec, ale aj silnejšia kúpyschopnosť obyvateľstva. Nárast cien služieb odzrkadľuje zlepšujúcu sa situáciu na trhu práce a vyšší disponibilný príjem domácností.

Miera evidovanej nezamestnanosti na Slovensku podľa ÚPSVaR (Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny) ukončila rok 2017 na historickom minime 5,9 %. Priaznivý vývoj na trhu práce vytvára silnejšie tlaky na rast miezd. Celkovo sa vlni nominálna mesačná mzda zvýšila v priemere o 4,6 %, reálna mzda o 3,3 %.

Medziročná dynamika rastu maloobchodných tržieb dosiahla 6 %. Tržby v maloobchode s potravinami, nápojmi a tabakom v špecializovaných predajniach zaznamenali medziročný rast o 4,3 %.

INDIVIDUÁLNY VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Predaj vlastných výrobkov, tovaru a služieb dosiahol v sledovanom období 117 961 214,- EUR. V medziročnom porovnaní spoločnosť zaznamenala nárast predaja o 4,7 %. Z celkového objemu predaja vlastných výrobkov, služieb a tovaru predstavoval podiel predaja na trhu Slovenskej republiky 45 %, export do Českej republiky 32 %, Poľska 15%, Maďarska 5 % a zvyšok vo výške 3 % bol zastúpený exportom do ostatných krajín. Z pohľadu teritoriálnej štruktúry predaja každoročne narastá podielu exportu na celkových tržbách.

V porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka spoločnosť dosiahla výrazné zlepšenie vo výsledku z finančných operácií. Na jeho vývoj mali pozitívny dopad najmä kurzové rozdiely a medziročný pokles nákladových úrokov.

I.D.C. Holding, a.s. uzavrela hospodárenie v roku 2017 so ziskom po zdanení vo výške 7 956 959,- EUR.

VÝVOJ MAJETKU A ZDROJOV KRYTIA (INDIVIDUÁLNA SÚVAHA)

Majetok spoločnosti zostal na takmer nezmenenej úrovni, v porovnaní so stavom k 31.12.2016 zaznamenal len minimálny nárast z úrovne 157 008 455,- EUR na úroveň 157 039 807 EUR. Nárast v absolútnych číslach zaznamenal neobežný majetok, obežný naopak poklesol.

Prírastky a prevody v položke „Nedokončené investície“ súvisia najmä s investičnými akciami spojenými s obnovou a rekonštrukciou technologického zariadenia a rekonštrukciou a rozšírením prevádzkarne Pečivárne Sereď. V roku 2017 spoločnosť investovala do dlhodobého hmotného a nehmotného majetku 23 561 454,- EUR. Investičné aktivity boli v tomto období zamerané na zvýšenie produktivity práce, modernizáciu strojnotechnologického zariadenia, označovanie obchodného balenia, nákup motorových vozidiel a práce súvisiace s výstavbou v rámci rozšírenia závodu Pečivárne Sereď.

Vlastné imanie spoločnosti sa v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka zvýšilo o 5 898 397,- EUR na hodnotu 76 531 457,- EUR (+8,4 %).

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

Celkové záväzky sa v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka znížili o 5 867 045,- EUR (pokles o 6,8%).

Celkový stav bankových úverov a dlhopisov sa znížil z úrovne 69 137 443,- EUR k 31.12.2016 na úroveň 63 359 510,- EUR k 31.12.2017. Zníženie súviselo so splatením štyroch investičných úverov v priebehu roka 2017. Krátkodobá časť dlhodobých úverov a dlhopisov sa v medzoročnom porovnaní zvýšila. Toto zvýšenie súviselo len s preúčtovaním časti dlhodobých bankových úverov, záväzkov z dlhopisov a ostatných dlhodobých pôžičiek splatných do jedného roka z dlhodobých do krátkodobých záväzkov z dôvodu zostavenia riadnej účtovnej závierky k 31.12.2017.

Cenové, úverové a menové riziká, riziká likvidity a riziká súvisiace s tokom hotovosti, ktorým je spoločnosť vystavená.

Spoločnosť je vystavená rôznym rizikám, ktoré zahŕňajú dôsledky pohybu kurzov cudzích mien, úrokových sadzieb z úverov a cien komodít. Vo svojom programe riadenia rizika sa spoločnosť sústreďuje na nepredvídateľnosť finančných trhov a snaží sa minimalizovať možné negatívne dôsledky na finančnú situáciu spoločnosti.

S cieľom minimalizovať riziko pohybu cien komodít, spoločnosť uzatvára zmluvy súvisiace s nákupom surovín a materiálov na obdobie polroka až jedného roka s pevne stanovenou cenou.

Prevádzkové výnosy a prevádzkové peňažné toky spoločnosti nezávisia vo významnej miere od zmien úrokových sadzieb na trhu. Spoločnosť má portfólio cudzích zdrojov úročené zväčša pevnými úrokovými sadzbami.

Úverové riziko zohľadňuje riziko, že zmluvná strana nedodrží svoje zmluvné záväzky v dôsledku čoho spoločnosť utrpí stratu. Spoločnosť prijala zásadu, že bude obchodovať len s dôveryhodnými zmluvnými partnermi a že podľa potreby musí získať dostatočné zabezpečenie ako prostriedok na zmiernenie rizika finančnej straty v dôsledku nedodržania záväzkov.

Prípadné operácie s derivátmi a peňažné transakcie sa vykonávajú len prostredníctvom renomovaných finančných inštitúcií. Spoločnosť neobmedzila výšku otvorenej pozície voči žiadnej finančnej inštitúcii.

I.D.C. Holding, a.s. si dlhodobo udržiava kredit dôveryhodného partnera a vo vzťahu k finančným inštitúciám dodržiava všetky finančné ukazovatele, povinnosti a podmienky dohodnuté v úverových zmluvách a emisných podmienkach dlhopisov.

Riadenie pohľadávok a ich inkasovanie v termínoch splatnosti je základným predpokladom pre zabezpečenie dostatočnej likvidity na splácanie záväzkov spoločnosti. Preto spoločnosť kladie veľký dôraz na systém riadenia pohľadávok, na dennej báze monitoruje ich stav a minimalizuje možnosť vzniku nových nedobytných pohľadávok.

Spoločnosť pôsobí na medzinárodných trhoch, a preto je vystavená kurzovému riziku z transakcií v cudzích menách, najmä v českých korunách, poľských zlotých, maďarských forintoch a ruských rubloch. Na čiastočné zníženie týchto rizík využíva derivátové nástroje.

Opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke

Systém vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke je v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. tvorený vzájomne prepojenými vnútropodnikovými smernicami a pracovnými postupmi, v ktorých sú riešené kompetencie jednotlivých organizačných zložiek. Zároveň má spoločnosť vypracovanú smernicu „Systém riadenia rizík a vnútornej kontroly“, v ktorej sú identifikované najdôležitejšie riziká v oblasti účtovníctva, finančné riziká, riziká v oblasti bezpečnosti pri práci a požiarnej ochrane, v oblasti informačných technológií, riziká pri uzatváraní zmlúv, riziká vyplývajúce z oblasti duševného vlastníctva, riziká pri ochrane majetku, ako aj obchodné a výrobné riziká.

Postupy a pravidlá začlenené v uvedenej vnútropodnikovej smernici slúžia na elimináciu identifikovaných rizík ako aj na zabezpečenie dodržiavania zákonov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov súvisiacich s účtovnou závierkou.

Smernica je pravidelne prehodnocovaná s cieľom identifikovať ďalšie nové riziká.

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

3. Sociálna a personálna politika

KVALIFIKAČNÁ ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV V ROKU 2015, 2016 A 2017

Druh vzdelania	Počet zamestnancov		
	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Vysokoškolské vzdelanie	124	145	140
Úplné stredné s maturitou	346	403	378
Stredné odborné bez maturity	386	458	441
Základné	134	145	141
Spolu	990	1151	1100

OBLASŤ VZDELÁVANIA ZAMESTNANCOV

Profesionálny rozvoj všetkých zamestnancov patrí medzi prvoradé ciele súčasného strategického rozvoja I.D.C. Holding, a.s. Proces vzdelávania zamestnancov sa realizuje v súlade s internou smernicou spoločnosti. Požiadavky na ďalšie vzdelávanie zamestnancov sú definované pri hodnotení zamestnancov v nadväznosti na plnenie pracovných úloh a taktiež pri stanovovaní požadovaných spôsobilostí súvisiacich s ich kariérnym rozvojom. V rámci procesu vzdelávania spoločnosť každoročne organizuje a zabezpečuje pre zamestnancov jazykové, odborné, periodické školenia a tréningové kurzy pre manažérov.

OBLASŤ SOCIÁLNEJ STAROSTLIVOSTI O ZAMESTNANCOV

Sociálna starostlivosť o zamestnancov je súčasťou sociálneho programu spoločnosti a odsúhlasuje ju vedenie spoločnosti spolu so zástupcami zamestnancov. Hlavným dokumentom upravujúcim podmienky realizácie sociálnej starostlivosti je platná Kolektívna zmluva I.D.C. Holding, a.s., ktorá je uzatvorená po vzájomnej dohode vedenia spoločnosti so zástupcami zamestnancov. Starostlivosť o zamestnancov je financovaná z prostriedkov sociálneho fondu.

Sociálny fond sa tvorí v zmysle platnej legislatívy a dobrovoľným prídedom. Spoločnosť tvorí sociálny fond, v najvyššej možnej sume, v hodnote 1,5 % z objemu hrubých vyplatených miezd. V roku 2017 predstavoval dobrovoľný prídok do sociálneho fondu 180 000,- EUR. Celková výška finančných zdrojov použitá na financovanie sociálnej starostlivosti o zamestnancov v roku 2017 predstavovala 349 077,- EUR.

Plán sociálneho rozvoja sa vypracováva každoročne podľa jednotlivých položiek použitia. Pri stanovovaní rozpočtu jednotlivých čiastok čerpania sociálneho fondu sa zohľadňujú záujmy zamestnancov v danom období a druhy využívania ponúkaných benefitov s cieľom vyhovieť čo najširšiemu počtu zamestnancov v príslušnej vekovej kategórii. Sociálny program spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. sa zameriava na dlhodobé opatrenia smerujúce k stabilizácii zamestnancov a taktiež k podpore ich rodinného zázemia. Každý zamestnanec má nárok na zamestnanecké výhody, ktoré presahujú zákonom stanovený rámec.

Zamestnávateľ v oblasti sociálnej starostlivosti kladie dôraz na regeneráciu, zdravotnú starostlivosť o svojich zamestnancov, ich kultúrne vyžitie ako i aktívne využívanie voľnočasových aktivít.

Najväčší objem finančných prostriedkov je vyčlenený na stravovanie zamestnancov. Mnohých zamestnancov spoločnosť oceňuje pri ich pracovných a životných jubileách a pri ich odchode do dôchodku. Zamestnávateľ poskytuje zamestnancom sociálnu výpomoc pri riešení zložitých životných udalostí (napr. pri úmrtí člena rodiny, dieťaťa). Poskytuje finančný príspevok deťom zamestnancov – sirotám, finančný príspevok pri pracovných úrazoch a dlhodobých práceneschopnostiach. Populárny je príspevok pri narodení dieťaťa a voľno poskytnuté zamestnancom pri narodení dieťaťa. Spoločnosť tiež zamestnancom poskytuje príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie s cieľom zabezpečiť im vyšší dôchodok v dôchodkovom veku. Oceňuje zamestnancov pri dosiahnutí ich pracovných a životných jubileí, pri odchode do dôchodku a takisto pri darcovstve krvi.

Značnú pozornosť v rámci sociálnej starostlivosti o zamestnancov venuje zdravotnej prevencii a predchádzaniu civilizačných ochorení. Spoločnosť zamestnancom prepláca príspevok na úhradu za zdravotné úkony a odborné

VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017

ošetrovanie v zdravotníckych zariadeniach. Zamestnanci sa zúčastňujú organizovaných akcií „Dni zdravia“, ktoré každoročne prebiehajú v jednotlivých prevádzkach spoločnosti dvakrát do roka. V rámci nich si môžu dať vyšetriť a zmerať vitálne funkcie a zúčastniť sa konzultácií týkajúcich sa zdravého životného štýlu. Spoločnosť sa pravidelne zapája do celoslovenskej súťaže „Zdravá firma“.

Výraznú pozornosť venuje spoločnosť i športovým aktivitám. Zamestnancom poskytuje príspevok na športovú rehabilitačnú činnosť, masáže, podporuje u nich aktívny prístup k športu a športovým súťažiam.

SPOLOČENSKÁ ZODPOVEDNOSŤ ZAMESTNÁVATEĽA

I.D.C. Holding, a.s. ako jeden z najväčších zamestnávateľov v regióne, si plne uvedomuje svoju spoločenskú zodpovednosť. Aktivity v tejto oblasti realizuje predovšetkým prostredníctvom spolupráce s občianskymi združeniami, nadáciami a neziskovými organizáciami z okolia svojich prevádzkarní. Podpora je prioritne orientovaná na pomoc organizáciám, ktoré pomáhajú chorým, opusteným a sociálne znevýhodneným deťom. Počas celého roka 2017 spoločnosť svojimi výrobkami potešila deti žijúce v detských domovoch a krízových centrách, tradične najviac aktivít však bolo realizovaných v rámci letných dní a v čase Vianoc. Pomohla Detskému domovu Compass v Hlohovci, Detskému centru Slovensko a Domovu sociálnych služieb v Šoporni. Z lokálnych združení, ktoré pomáhajú výchove detí, podporuje napr. Špeciálnu základnú školu v Seredi, v Galante alebo Spojenú školu v Trnave. Podporu vo forme sladkých dobrôt si vychutnali aj deti z občianskeho združenia Klub detskej nádeje. Spoločnosť taktiež podporila celoslovenskú zbierku „Deň Narcisov“, centrum pre nevyliciteľne choré deti z hospicu Plamienok, Adeli Medical Center a Svetielko nádeje. Už viac než desať rokov je spoločnosť produktovým partnerom organizácie „Spoločnosť priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar“ počas každoročne organizovaného Vianočného koncertu. V rámci produktového partnerstva spolupracuje s miestnou samosprávou počas aktivít organizovaných v priebehu roka (Sereď v pohybe, Beh mestom Sereď, Vianočné trhy v Seredi, Vianočné trhy v Trnave) a podporuje ešte množstvo ďalších aktivít spojených hlavne s deťmi.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Rozhodnutím predstavenstva spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. bolo schválené zrušenie prevádzkarne I.D.C. Holding, a.s., prevádzkareň Ilava, Kpt. Nálepku 749/90, Ilava s účinnosťou ku dňu 28.2.2018.

5. Informácie o tom, či spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

6. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť v sledovanom období nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie.

STRATEGICKÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI

Spoločnosť kladie hlavný dôraz na kvalitu svojich produktov a zvyšovanie trhových podielov na všetkých ťažiskových trhoch, upevňovanie pozícií na nových trhoch a uvedenie novínok za účelom rozšírenia ponuky pre spotrebiteľov.

ZÁMERY V OBLASTI OBCHODU A MARKETINGU

Na trhu v **Slovenskej republike** si spoločnosť dlhodobo drží pozíciu číslo 1 v segmente oblátok. V budúcom období sa bude snažiť mierne zvyšovať trhovú podiel v tomto segmente, a to predovšetkým v kategórii celomáčaných oblátok, najmä pokračujúcou podporou venovanou značke Lina. V roku 2017 zaradila spoločnosť pod novú značku „Rodinné“ svoje tradičné sušienky – Sušienky lisované polomáčané, venčeky a Club sušienky so zámerom zjednodušiť komunikáciu týchto jednotlivých monobrandov. V priebehu roka 2017 bola na trh naplno zavedená i detská značka s názvom „Seditky“, pod ktorú I.D.C. Holding, a.s. zaradila nielen piškóty, ale aj perníky a do budúcnosti počíta s jej rozširovaním o nové produkty. Podporou značky Verbena a posilnením pozície tradičných výrobkov bude naďalej pôsobiť v segmente cukríkov.

V **Českej republike** spoločnosť ďalej pokračuje v podpore výrobkov pod značkou Lina a Horalky. I na českom trhu spoločnosť v roku 2017 úspešne odštartovala budovanie brandu „Rodinné“. Podobne ako na slovenskom trhu i v Čechách bude spoločnosť pokračovať v zaraďovaní tradičných sušienkových výrobkov pod túto novo budovanú značku.

Na trhu v **Poľskej republike** spoločnosť naďalej sústreďuje svoju pozornosť na podporu venovanú ťažiskovým značkám – Goralki, Lusette, Andante a Verbena. Značka Goralki bola úspešne rozšírená o nemáčanú verziu oblátok s prívlastkom „nagie“ a v závere roka bola táto značka rozšírená o novú oblátku Goralki Ciacho za účelom vstúpiť do kategórie polomáčaných sušienok. Pod značkou Lusette plánuje spoločnosť uviesť na trh ďalšie nové produkty.

V **Maďarsku** bude podpora predaja pokračovať v budovaní značiek MOMENTS a Verbena. V budúcom roku spoločnosť plánuje rozšíriť aj úspešný rad oblátok Andante o niekoľko druhov sušienok a začať s aktívnejšou podporou tejto značky.

V **Ruskej Federácii** spoločnosť v priebehu roka 2017 pristúpila ku zjednoteniu všetkých oblátok v ponuke pod značku Lusette s cieľom zabezpečiť jej lepšiu komunikovateľnosť. Ďalej spoločnosť pokračuje v redizajne značky Verbena a rozširuje ju o varianty v rolke.

Pre najbližšie obdobie sú stanovené jasné ciele exportu na **ostatných trhoch** – kontinuálne zvyšovanie predaja a otváranie nových teritórií. Spoločnosť sa zameriava najmä na krajiny Blízkeho východu a Ázie.

ZÁMERY V OBLASTI INVESTIČNEJ, INOVAČNEJ A VÝROBNEJ

V blízkej dobe bude zrealizovaná modernizácia dvoch jestvujúcich výrobných liniek na oblátky čím sa zvýši efektivita výroby, kapacita balenia, efektivita skladovania, manipulácie a dávkovania surovín a súčasne bude vytvorený priestor na ďalšie inovácie portfólia oblátok.

Spoločnosť dosiahne výrazný posun v efektivite vnútornej logistiky. Zabezpečí plne automatizovanú centrálnu paletizáciu a výrazne tak obmedzí ručnú manipuláciu s obchodnými baleniami pre všetky výrobky vo výrobných priestoroch.

Súčasne budú prebiehať práce na rozsiahlych projektoch modernizácie výroby sušienok a projekte modernizácie a centralizácie výroby cukrovínok.

ZÁMERY V OBLASTI IT

V súlade so strategickým smerovaním spoločnosti je kladený dôraz na rozvoj IT tak, aby informačné technológie napomáhali rozvoju a riadeniu spoločnosti. Medzi kľúčové ciele stratégie IT patria aktivity v oblasti rozvoja:

1. informačných systémov a aplikácií
2. technickej infraštruktúry a komunikácií
3. správy a prevádzky IT
4. priemyselných riadiacich systémov.

STRATEGICKÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI

ZÁMERY V OBLASTI EKONOMIKY A FINANČNEJ POLITIKY

Zabezpečenie likvidity, dosiahnutie stabilnej ziskovosti, finančnej stability, zdrojov pre naplnenie investičných zámerov a efektívne riadenie nákladov sú hlavné strategické ciele pre oblasť ekonomiky a financií. O dosiahnutie týchto cieľov sa spoločnosť bude naďalej snažiť zvyšovaním vlastného imania, získaním dlhodobých cudzích zdrojov a dôsledným kontrolovaním.

ZÁMERY V OBLASTI ĽUDSKÝCH ZDROJOV

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. je stabilným zamestnávateľom, ktorý má jasnú víziu a hodnoty. Víziou spoločnosti je „byť kvalitným a spoľahlivým stredoeurópskym výrobcom a dodávateľom trvanlivého pečiva a cukroviniek“.

I.D.C. Holding, a.s. je spoločnosťou, ktorej nie je ľahostajné zdravie a bezpečnosť svojich zamestnancov. Celková podnikateľská činnosť výroby spoločnosti sa realizuje v silnom konkurenčnom prostredí pri plnení požiadaviek súčasných legislatívnych podmienok bez dopadu na životné prostredie. Realizované výrobné procesy využívajú nové technologické zariadenia a novú kvalifikačnú úroveň pracovných síl pri zabezpečení rastu produktivity práce a dodržaní kvalitatívnych noriem vyrábaného sortimentu.

Súčasní zamestnanci majú v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. istotu zamestnania a môžu sa tešiť z vyhovujúceho pracovného prostredia, ktorého podmienky zamestnávateľ neustále zlepšuje. Zamestnávateľ zabezpečuje pravidelne udržanie porovnateľnej mzdy s inými zamestnávateľmi.

V najbližšom období je hlavným cieľom v oblasti riadenia ľudských zdrojov vytvárať harmonické pracovné prostredie, poskytovať rôznorodé benefity a širokú škálu sociálnej politiky. Súčasný obdoba je charakteristickým nedostatkom kvalifikovanej pracovnej sily, preto medzi hlavné priority zamestnávateľa v budúcom období patrí zvýšenie povedomia o spoločnosti v blízkom okolí. Mimoriadnu pozornosť bude spoločnosť venovať stabilizácii vlastných zamestnancov a opatreniam smerujúcim k zníženiu fluktuácie.

Inštalácia nových technologických zariadení do výroby si v najbližšom období vyžiada zabezpečenie požiadaviek na zvýšenie kvalifikačnej úrovne existujúcich kmeňových zamestnancov i novo prijímaných zamestnancov. Spoločnosť bude pokračovať v realizácii rozvojového programu praktikantov s cieľom vychovať si vlastné personálne rezervy na úrovni špecialistov alebo riadiaceho manažmentu. Plánuje tiež pokračovať v rozvíjaní spolupráce so strednými odbornými školami pri zabezpečovaní odbornej praxe študentov v I.D.C. Holding, a.s.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2017

Zisk po zdanení

7 956 959,- EUR

Prevod na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov

7 956 959,- EUR

Akcionárom spoločnosti budú vyplatené dividendy vo výške 2 000 000,- EUR z nerozdeleného zisku spoločnosti za rok 2009.

SPOLOČENSKÁ ZODPOVEDNOSŤ

STRUČNÝ OPIS OBCHODNÉHO MODELU

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. je najvýznamnejším producentom cukroviek a trvanlivého pečiva na Slovensku. Výroba sa sústreďuje vo výrobných závodoch – prevádzkárňach, v Pečivárňach Sereď, vo Figare Trnava, v Cíferi a v Ilave.

Odbyt svojich produktov a služieb zabezpečuje I.D.C. Holding, a.s. priamo alebo prostredníctvom svojich dcérskych spoločností. Za obchodnú činnosť a odbyt výrobkov na trhu v Slovenskej republike, export na zahraničné trhy s výnimkou predaja v krajinách V4 a v Ruskej federácii zodpovedá a realizuje ich divízia riaditeľa obchodu. Predaj výrobkov v krajinách V4 a v Ruskej federácii je realizovaný prostredníctvom dcérskych spoločností v Českej republike, Poľsku, Maďarsku a v Ruskej federácii.

Cieľovým trhom spoločnosti sú trhy krajín V4. Podiel exportu na celkových tržbách každoročne narastá, a to hlavne na kľúčových trhoch v krajinách V4 – v Českej republike, Poľsku a Maďarsku. Budúci vývoj spoločnosti je ovplyvnený predovšetkým makroekonomickým vývojom na domácom trhu, v záujmových teritóriách v rámci exportu a aktivitami konkurencie na týchto trhoch. Bližšie informácie o pôsobení, aktivitách a výsledkoch spoločnosti na jednotlivých trhoch, jej trhových podieloch a cieľoch sú uvedené v kapitole – VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI DOSIAHNUTÉ V ROKU 2017, časť I. Produkcia a obchodná činnosť a v kapitole STRATEGICKÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI.

OPIS A VÝSLEDKY POUŽÍVANIA POLITIKY, KTORÚ SPOLOČNOSŤ UPLATŇUJE V OBLASTI SPOLOČENSKÉJ ZODPOVEDNOSTI

V spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. nie je v rámci systému manažérstva kvality (SMK) konceptuálne samostatne spracovaná politika spoločensky zodpovedného podnikania, ale i napriek tomu v rámci existujúcich interných dokumentov spoločnosť naplňa jej ciele.

CSR (Corporate Social Responsibility – Spoločenská zodpovednosť) prístup spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. je vyjadrený vo vízii, poslaní, hodnotách, etickom kódexe spoločnosti a v ďalších dokumentoch, ktoré vyplývajú z firemných procesov a tvoria súčasť dokumentácie SMK (Systém manažérstva kvality).

Etický kódex je záväzný pre všetkých zamestnancov spoločnosti. Sú v ňom jasne zadefinované základné princípy, podľa ktorých sa majú riadiť všetci zamestnanci.

Pri uplatňovaní kódexu dbajú všetci zamestnanci I.D.C. Holding, a.s. na dodržiavanie legislatívnych noriem. Etické konanie a dobré meno spoločnosti majú kľúčový význam pre úspešné fungovanie spoločnosti na trhu.

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. uplatňuje politiku spoločensky zodpovedného podnikania v týchto oblastiach:

- dobré meno spoločnosti a jeho ochrana - dobré meno spoločnosti a jeho ochrana zo strany jej zamestnancov patria medzi najdôležitejšie hodnoty, ktorými sa spoločnosť riadi. Každý zamestnanec dbá o reputáciu spoločnosti a ochranu jej záujmov; koná tak, aby nepoškodil dobré meno spoločnosti.

- vzťahy so zákazníkmi a dodávateľmi - prioritou spoločnosti je spokojnosť zákazníka. Spoločnosť posudzuje požiadavky zákazníka a uspokojuje jeho potreby. Je bezproblémovým dodávateľom a vo vlastnej práci aj vo vzťahu k zákazníkom uplatňuje čestnosť, korektný prístup a osobnú zodpovednosť. Zákazníkom poskytujeme bezpečné potraviny, ktoré spĺňajú požiadavky EU na kvalitu a bezpečnosť potravín.

Dodávatelia spoločnosti sú každoročne hodnotení manažérmi nákupu. Spoločnosť súčasne od dodávateľov požaduje uznávaný certifikát kvality (IFS, BRC, TFMS, ISO a pod). V prípade ak nie sú certifikovaní, sú u nich vykonávané kontroly zamestnancami spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.

- vzťahy ku konkurencii - spoločnosť rešpektuje dobré mravy a pravidlá hospodárskej súťaže. Spoločnosť rešpektuje zákony regulujúce konkurenčné vzťahy a nepoškodzuje reputáciu konkurentov.

- vzťahy k veriteľom - orgány spoločnosti a kľúčoví manažéri spoločnosti sa zaväzujú neuprednostňovať žiadnych veriteľov.

- environmentálna zodpovednosť - spoločnosť má organizovanú výrobu takým spôsobom, že rešpektuje a spĺňa požiadavky legislatívy týkajúce sa ochrany životného prostredia a garantuje, že výrobná činnosť nemá negatívny dopad na životné prostredie.

SPOLOČENSKÁ ZODPOVEDNOSŤ

I.D.C. Holding a.s. sleduje a dodržiava legislatívne podmienky súvisiace s ochranou životného prostredia vo všetkých krajinách svojho pôsobenia.

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. aktívne a nad rámec legislatívy riadi všetky procesy vo výrobných prevádzkach tak, aby v čo najväčšej miere prispela k ochrane životného prostredia.

K týmto procesom patrí predovšetkým:

- bezodpadová výroba hotových výrobkov prostredníctvom predaja vedľajšieho produktu nevhodného na ďalšie spracovanie do potravín, ktorý je určený na krmovinárske účely alebo ako biologicky rozložiteľný odpad spracovaný v bioplynových staniciach,
- bezobalové dodávky surovín cez dodávky strategických surovín cisternami, ktoré sú prečerpávané priamo do síl,
- separovanie a zhodnotenie obalových materiálov (plastov a papiera) generovaných vo výrobnej sfére,
- riadenie energetickej náročnosti regulovaním spotreby elektriny a plynu v prevádzkach,
- využívanie elektriny z obnoviteľných zdrojov, ktorá je zabezpečená Zmluvou na dodávky elektriny so spoločnosťou ZSE Energia a.s. pre rok 2017,
- striktná kontrola a minimalizácia používania chemických látok v prevádzkach.

- **spolupráca s miestnou komunitou** – (podpora o.z., detských domovov, spolupráca s miestnou samosprávou – bližšie informácie sú uvedené v časti – 3. Sociálna a personálna politika - Spoločenská zodpovednosť zamestnávateľa.

- **vzťahy so zamestnancami** – o prvý kontakt a budovanie vzťahov so zamestnancami sa snaží hneď pri výberovom procese, ktorý je transparentný. Všetky voľné pracovné pozície sú zverejňované na internetových portáloch a stránke spoločnosti. Výberový proces je minimálne dvojkoľový, v závislosti od pracovnej pozície. Výsledkom výberového procesu je obsadenie pozície najvhodnejším kandidátom, tak z hľadiska odborných znalostí a schopností, ako aj z osobnostného hľadiska. Každý novo nastúpený zamestnanec má vypracovaný adaptačný proces a tútora, ktorý sa o zamestnanca stará v priebehu tohto obdobia.

Tak v procese výberu zamestnancov, ani počas pracovného pomeru spoločnosť nezaznamenala žiadnu diskrimináciu zamestnancov, či už - rasovú, náboženskú, vekovú alebo rodovú. I.D.C. Holding, a.s. je spoločnosť, ktorá zamestnáva cca 68 % žien. Rovnako má vysoké zastúpenie žien v strednom manažmente takmer 55 % a tiež vo vedení spoločnosti 27 %. Zamestnáva rodičov s deťmi v rôznej vekovej kategórii viď. Percentuálne zastúpenie zamestnancov:

rodičia s deťmi do 6 rokov	14 %
rodičia s deťmi do 10 rokov	21 %
rodičia s deťmi od 6 – 10 rokov	12 %
rodičovská dovolenka	3 %

Spoločnosť má tiež rôzne pracovné pozície, ktoré môžu vykonávať zamestnanci v rôznej vekovej štruktúre. Priemerný vek zamestnancov je 45 rokov. Rovnako zamestnáva zamestnancov so ZPS v prípade, ak povaha práce na danej pozícii túto možnosť dovoľuje. V roku 2017 spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. zamestnávala 34 zamestnancov s určitými zdravotnými obmedzeniami.

Vzhľadom na nízku nezamestnanosť v regióne, kde má I.D.C. Holding, a.s. svoje výrobné prevádzkarne, je spoločnosť nútená využívať aj služby personálnych agentúr a zamestnávať zamestnancov prostredníctvom personálneho leasingu. Pri tejto spolupráci plne rešpektuje platnú legislatívu a vytvára a poskytuje rovnaké pracovné podmienky prideleným zamestnancom prostredníctvom personálneho leasingu, ako zamestnancom v pracovnom pomere.

Spoločnosť investuje do nových technológií a súčasne do pracovného prostredia. Jej cieľom je vytvárať pre zamestnancov bezpečné pracovné podmienky, znižovať fyzickú náročnosť práce a odstraňovať rizikové pracoviská. Finančné prostriedky, ktoré pravidelne investuje do oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci sa jej vracajú v podobe zníženej úrazovosti na jednotlivých pracoviskách. Oproti predchádzajúcemu roku sa spoločnosti podarilo znížiť počet pracovných úrazov o 9. V oblasti BOZP vykonáva pravidelné previerky bezpečnosti a preškolenia zamestnancov. Aktívne spolupracuje s pracovnou zdravotnou službou, ktorá pravidelne realizuje audit jednotlivých pracovísk a poskytuje odborné poradenstvo v oblasti pracovného prostredia a ochrany zdravia pri práci.

SPOLOČENSKÁ ZODPOVEDNOSŤ

V roku 2017 pôsobili v I.D.C. Holding, a.s. tri odborové organizácie, s ktorými vedenie spoločnosti aktívne spolupracuje. Výsledkom spolupráce je uzatvorená platná kolektívna zmluva poskytujúca zamestnancom podmienky nad rámec stanovený legislatívou. Súčasťou kolektívnej zmluvy sú aj pravidlá odmeňovania, na ktorých sa zúčastnení partneri s ročnou pravidelnosťou dohadujú o mzdových podmienkach zamestnancov na ďalšie obdobie. Cieľom spoločnosti je, aby bola spolupráca so zástupcami odborových organizácií aktívna a bezproblémová v záujme dosiahnuť spoločný cieľ – vytvorenie čo najlepších pracovných podmienok pre svojich zamestnancov. Vedenie spoločnosti vytvára priaznivé podmienky pre fungovanie odborových organizácií s potrebným technickým a iným požadovaným vybavením.

I.D.C. Holding, a.s. vydala internú smernicu, týkajúcu sa vnútorného podávania podnetov. Zamestnanci majú na informačných tabuliach zverejnené kontakty a informácie, kde a ako môžu podnety podávať. Pri riešení podnetov postupuje v zmysle platnej legislatívy. Za rok 2017 zaznamenala 3 podnety.

Spoločnosť nemá osobitne upravenú problematiku boja proti korupcii a úplatkárstvu žiadnou smernicou, prípadne predpisom.

OPIS POLITIKY ROZMANITOSTI, KTORÚ SPOLOČNOSŤ UPLATŇUJE VO SVOJICH SPRÁVNÝCH, RIADIACICH A DOZORNÝCH ORGÁNOCH

Celý proces výberu prebieha podľa vopred dohodnutých pravidiel výberu. Medzi hlavné kritériá výberu členov orgánov spoločnosti patria – odbornosť, manažérske zručnosti, lojalita k firme, stotožnenie sa s firemnou kultúrou, zdieľanie hodnôt firmy. Všetky tieto kritériá sú preverované priamo v spoločnosti, nakoľko vo všetkých prípadoch sú do úzkeho vedenia spoločnosti, t.j. do kľúčového manažmentu a za členov orgánov spoločnosti menovaní manažéri z nižších pozícií, ktorí o svojich schopnostiach presvedčili na základe predchádzajúcich výsledkov. Člen orgánu spoločnosti musí byť dôveryhodný a odborne spôsobilý, pričom členovia predstavenstva a kľúčový manažment musia mať primeranú kvalifikáciu, skúsenosti a znalosti.

Spoločnosť nemá zriadené výbory predstavenstva pre voľbu, resp. menovanie/nomináciu a/alebo odmeňovanie, nakoľko je súkromnou akciovou spoločnosťou s minimálnym počtom akcionárov a celý proces menovania a voľby orgánov spoločnosti je v kompetencii valného zhromaždenia, ktoré sa riadi príslušnými právnymi predpismi, najmä obchodným zákonníkom a stanovami spoločnosti. V súlade s platnými stanovami spoločnosti a Organizačným poriadkom spoločnosti sú taktiež presne rozdelené kompetencie jednotlivých orgánov a kľúčového manažmentu – kľúčových manažérov spoločnosti.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku

Odkaz na kódex o riadení, ktorý sa na spoločnosť vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. a členovia jej orgánov prihlásia sa ku všeobecnému zvyšovaniu úrovne Corporate governance prijali **Kódex správy spoločností na Slovensku**, ktorý tvorí prílohu tohto Vyhlásenia (ďalej len „Kódex“), a ktorý je zverejnený na internetovej stránke CECGA: <http://www.cecga.org/>. S cieľom prihlásiť sa k plneniu a dodržiavaniu jednotlivých zásad Kódexu, poukázať na spôsob ich plnenia a súčasne vydať Vyhlásenie o správe a riadení podľa § 20 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon“) predkladá toto Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku (ďalej len „Vyhlásenie“ alebo „Vyhlásenie o správe a riadení“).

I. PRINCÍP: PRÁVA AKCIONÁROV, SPRÁVODLIVÉ ZAOBCHÁDZANIE S AKCIONÁRMÍ A KĹÚČOVÉ FUNKCIE VLASTNÍCTVA:

A. ZÁKLADNÉ PRÁVA AKCIONÁROV

i. Registrácia akcií

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. má akcie vedené ako zaknihované cenné papiere v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a.s. a v súlade so zákonom o cenných papieroch v platnom znení (§ 99 a nasl. najmä § 107).

ii. Právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti

Prevod akcií spoločnosti sa uskutočňuje spôsobom uvedeným v zákone o cenných papieroch v platnom znení a v súlade s platnými Stanovami spoločnosti. Prevoditeľnosť akcií spoločnosti je obmedzená predkupným právom akcionárov akciovej spoločnosti podľa § 13 Stanov spoločnosti s výnimkou prevodu akcií na blízke osoby akcionárov a súhlasom predstavenstva spoločnosti v prípade prevodu akcií na tretie osoby.

iii. Právo na včasné a relevantné informácie o spoločnosti

Spoločnosť zabezpečuje poskytovanie pravidelných informácií akcionárom v rámci ročných a polročných správ, ktoré spoločnosť musí zo zákona spracovávať a zároveň sú akcionári spoločnosti informovaní o všetkých významných zmenách v spoločnosti a podnikateľských aktivitách prostredníctvom ich účasti v orgánoch spoločnosti, t.j. v predstavenstve, resp. v dozornej rade, pričom predseda dozornej rady (ako osoba personálne prepojená s jedným z akcionárov spoločnosti) je pravidelne pozývaný aj na zasadnutia predstavenstva spoločnosti. Každý akcionár spoločnosti má zároveň právo požadovať na valnom zhromaždení zákonom a Stanovami spoločnosti určené informácie a vysvetlenia. Spoločnosť zverejňuje požadované informácie v súlade s príslušnými právnymi predpismi (najmä Obchodný zákonník, Zákon o účtovníctve, Zákon o burze cenných papierov a Zákon o obchodnom registri).

iv. Právo účasti a rozhodovania na valnom zhromaždení, obmedzenie hlasovacieho práva

Akcionári sú oprávnení zúčastňovať sa a rozhodovať na valnom zhromaždení v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom bez obmedzenia hlasovacích práv. Spoločnosť zabezpečuje zasielanie pozvánok na valné zhromaždenie všetkým akcionárom bez rozdielu veľkosti ich podielu a v dostatočnom časovom predstihu v súlade so Stanovami spoločnosti a príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka.

v. Právo akcionára voliť a odvolávať členov orgánov

Voľba a odvolanie členov orgánov spoločnosti patrí do pôsobnosti valného zhromaždenia spoločnosti. Všetci akcionári majú rovnaké práva týkajúce sa voľby a odvolania členov orgánov spoločnosti.

vi. Právo na podiel na zisku

Predstavenstvo spoločnosti riadne informuje všetkých akcionárov o skutočnej finančnej situácii spoločnosti a jej schopnosti vyplácať dividendy. Spoločnosť však nepovažuje za potrebné, aby bol na valnom zhromaždení prítomný externý auditor spoločnosti a členovia Výboru pre audit. Návrh na rozdelenie zisku spoločnosti vypracovaný predstavenstvom spoločnosti kontroluje dozorná rada spoločnosti, ktorá predkladá svoje vyjadrenie valnému zhromaždeniu spoločnosti.

Všetky podrobné informácie týkajúce sa opisu práv s akciami a postupu ich vykonávania sú uvedené v Stanovách akciovej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Úplné znenie Stanov je prístupné v sídle spoločnosti, v Zbierke listín Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. a na Burze cenných papierov v Bratislave, a.s. (ďalej aj BCPB, a.s.).

B. PRÁVO ÚČASTI NA ROZHODOVANÍ O PODSTATNÝCH ZMENÁCH V SPOLOČNOSTI A NA PRÍSTUP K INFORMÁCIÁM

i. Stanovy a iné interné predpisy

ii. Vydávanie nových emisií

iii. Mimoriadne transakcie

Pri zmene Stanov spoločnosti, interných predpisov, vydávaní nových emisií a mimoriadnych transakciách postupuje spoločnosť v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Zmena Stanov spoločnosti patrí do pôsobnosti valného zhromaždenia. Na schválenie rozhodnutia o zmene Stanov spoločnosti je potrebná dvoj tretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov a musí sa o tom vyhotoviť notárska zápisnica.

Vydávanie a schvaľovanie emisií dlhopisov spoločnosti patrí do kompetencie predstavenstva spoločnosti, s výnimkou vydania prioritných alebo vymeniteľných dlhopisov, ktoré sú v pôsobnosti valného zhromaždenia spoločnosti. O zvyšovaní základného imania spoločnosti rozhoduje valné zhromaždenie spoločnosti.

C. PRÁVO ÚČASTI A HLASOVANIA NA VALNOM ZHROMAŽDENÍ

1. Včasné informácie o valnom zhromaždení, programe a záležitostiach, o ktorých sa má na valnom zhromaždení rozhodovať

Spoločnosť poskytuje včasné informácie o valnom zhromaždení a programe, nie však prostredníctvom svojej internetovej stránky, ale písomnou pozvánkou na valné zhromaždenie všetkým akcionárom na adresu sídla alebo bydliska uvedenú v zozname akcionárov najmenej 30 dní pred konaním valného zhromaždenia vrátane informácií a podkladov na valné zhromaždenie v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

2. Postupy súvisiace s uplatňovaním hlasovacích práv by nemali byť prehnane zložité a nákladné:

i. Zriadené kanály pre komunikáciu a rozhodovanie s menšinovými a zahraničnými akcionármi.

Spoločnosť je súkromnou akciou spoločnosťou, ktorá pozná okruh svojich akcionárov a nemá menšinových, ani zahraničných akcionárov.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

ii. Zrušené prekážky pre účasť na valných zhromaždeniach (zákaz hlasovania pomocou zástupcu, poplatky za hlasovanie a pod.)

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa zákazu hlasovania pomocou/prostredníctvom zástupcu, resp. nepožaduje v súvislosti s hlasovaním akcionárov, resp. ich splnomocnencov žiadne poplatky. Každý akcionár má právo zúčastniť sa na zasadnutí valného zhromaždenia, buď osobne alebo v zastúpení na základe plnej moci. Valné zhromaždenie sa zvoláva spravidla do sídla spoločnosti, t.j. valné zhromaždenia sa nekonajú vo vzdialenej lokalite, ktorá by akcionárom sťažovala výkon ich práv.

iii. Existencia elektronického hlasovania v neprítomnosti, vrátane elektronickej distribúcie dokumentov a spoľahlivých systémov pre potvrdenie hlasovania.

Vzhľadom na súčasnú akcionársku štruktúru a skutočnosť, že spoločnosť je súkromnou akciovou spoločnosťou, akcionári nepožadujú zavedenie elektronického hlasovania v neprítomnosti. Dokumenty, ktoré sú podkladom pre rokovania sú akcionárom doručované písomne ako aj formou elektronickej distribúcie, podľa ich požiadaviek.

3. Akcionári majú:

i. Právo klásť otázky orgánom spoločnosti a externému auditu a dostať na ne odpovede

Akcionár je oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy. Akcionári majú zároveň prostredníctvom predstavenstva právo klásť otázky orgánom spoločnosti a externému auditu ešte pred konaním valného zhromaždenia a dostať na ne odpovede.

ii. Právo navrhovať body programu a predkladať návrhy uznesení prostredníctvom jasného a jednoduchého postupu.

Akcionári majú právo prostredníctvom predstavenstva navrhovať ďalšie body programu a návrhy uznesení valného zhromaždenia.

4. Podpora efektívnej účasti akcionárov na rozhodnutiach o nominácii, voľbe a odmenách členov orgánov spoločnosti

i. Možnosť účasti na a hlasovania akcionárov o nominácii členov orgánov

Všetci majú rovnaké práva a možnosti participovať na nominácii členov orgánov spoločnosti a hlasovať o jednotlivých nominantoch.

ii. Prístup akcionárov k dokumentom týkajúcich sa hlasovania na valnom zhromaždení

Všetci akcionári majú prístup k dokumentom týkajúcich sa hlasovania na valnom zhromaždení v súlade s Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti. Akcionárom sú zároveň uvedené dokumenty zasielané v predstihu, ešte pred konaním valného zhromaždenia.

iii. Možnosť akcionárov informovať o svojich názoroch ohľadne odmen členov orgánov spoločnosti

Schvaľovanie pravidiel odmeňovania členov orgánov spoločnosti je plne v kompetencii valného zhromaždenia spoločnosti, t.j. akcionári majú právo bez akéhokoľvek obmedzenia vyjadriť svoj názor ohľadne odmen členov orgánov spoločnosti a hlasovať o nich.

iv. Schvaľovanie nefinančných systémov odmeňovania (akcie a pod.) akcionármi

Rozhodnutie o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti o odmeňovaní orgánov spoločnosti a zamestnancov formou akcií je v kompetencii valného zhromaždenia spoločnosti. Spoločnosť nerealizuje žiadne odmeňovanie vo forme akcií, opcií na akcie alebo akékoľvek iné odmeňovanie vo forme práv na získanie akcií. Ak by sa o takýchto formách odmeňovania uvažovalo, museli by to odsúhlasiť všetci akcionári.

v. Zverejnenie odmen členov orgánov spoločnosti a vyššieho manažmentu (kľúčového manažmentu), celkových vyplatených a vysvetlenie spätosti medzi odmeňovaním a výkonnosťou spoločnosti

Mzdy riaditeľov a odmeny za výkon funkcie členov orgánov spoločnosti sú zverejňované v ročných a priebežných (polročných) účtovných závierkach, a to formou sumáru za príslušné obdobie pre jednotlivé orgány (štatutárne orgány, dozorné orgány a ostatné).

Mzdy kľúčového manažmentu sú naviazané na plnenie finančného plánu spoločnosti schváleného predstavenstvom.

vi. Schvaľovanie akýchkoľvek podstatných zmien v systéme odmeňovania akcionármi.

Nefinančné systémy odmeňovania orgánov spoločnosti má v kompetencii výhradne valné zhromaždenie. V súčasnej dobe uvedený systém odmeňovania spoločnosť neuplatňuje.

Účasť nezávislých členov orgánov na nominačných postupoch.

Spoločnosť ako súkromná akciová spoločnosť s úzkym okruhom akcionárov nevyužíva nezávislých členov orgánov na nominačných postupoch.

Zverejňovanie CV kandidátov a informácií o ich iných funkciách v orgánoch spoločnosti.

Akcionári spoločnosti nepožadujú zverejňovanie CV kandidátov a informácií o ich iných funkciách v orgánoch spoločnosti, nakoľko sú im podrobné informácie o kandidátoch poskytnuté pred rozhodovacím procesom. Vzhľadom na uvedené skutočnosti spoločnosť nemá zriadený ani tzv. „Výbor pre nominácie“.

5. Umožnenie nediskriminačného hlasovania akcionárov v neprítomnosti:

i. hlasovanie na základe splnomocnenia je vykonávané výhradne v súlade s usmernením držiteľa splnomocnenia

Každý akcionár má právo v súlade so Stanovami spoločnosti sa zúčastniť na zasadnutí valného zhromaždenia osobne alebo na základe písomnej plnej moci. Orgány valného zhromaždenia starostlivo skúmajú obsah a rozsah splnomocnenia a sú ním viazané pri prerokovávaní a hlasovaní o jednotlivých bodoch programu.

ii. Zverejnenie hlasovania spojeného so splnomocnením

V prípade zastúpenia akcionára na valnom zhromaždení na základe splnomocnenia tvorí toto plnomocenstvo prílohu zápisnice z valného zhromaždenia, ktorá je zverejňovaná v súlade s platnými právnymi predpismi (napr. v Zbierke listín, na Burze cenných papierov a pod.).

iii. Zverejnenie smerníc pre hlasovanie ak bolo splnomocnenie udelené orgánom spoločnosti alebo manažmentu penzijných fondov

Spoločnosť ako súkromná akciová spoločnosť s úzkym okruhom akcionárov neuplatňuje žiadne smernice pre hlasovanie v súvislosti s hlasovaním na valnom zhromaždení na základe plnej moci. Pri hlasovaní na valnom zhromaždení spoločnosť postupuje v súlade s § 184 - § 186 Obchodného zákonníka a platnými Stanovami spoločnosti.

6. Účasť na hlasovaní elektronickou formou nediskriminačným spôsobom (ak spoločnosť takéto hlasovanie umožňuje)

Spoločnosť ako súkromná akciová spoločnosť s úzkym okruhom akcionárov neuplatňuje hlasovanie elektronickou formou. Akcionári preferujú osobný kontakt a navrhovaný termín konania valného zhromaždenia si vopred odsúhlasia vzájomne, ako aj s predsedom predstavenstva.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

D. MOŽNOSŤ VZÁJOMNÝCH KONZULTÁCIÍ AKCIONÁROV

i. Dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú známe, a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv.

Spoločnosť nevydala žiadne akcie na základe verejnej ponuky a akcie spoločnosti neboli prijaté na obchodovanie na žiadny trh burzy. Spoločnosť zároveň prehlasuje, že podľa jej dostupných údajov, neexistujú žiadne dohody, ktorých uzatváranie podľa § 186a Obchodného zákonníka je zakázané.

Spoločnosti nie sú známe skutočnosti o existencii dohôd medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv, s výnimkou ustanovení týkajúcich sa predkupného práva akcionárov v zmysle pláných Stanov spoločnosti.

Spoločnosť nevydala žiadne akcie s obmedzením hlasovacích práv. Emitovala však dlhopisy a to, „Dlhopisy IDC Holding, a.s. 2018“, ktorých emisné podmienky sa v časti „9. Schôdze Majiteľov Dlhopisov“ odvolávajú na Zmluvu s Administrátorom, obsahujúcu ustanovenia upravujúce „Schôdze Majiteľov Dlhopisov“. Jedno z predmetných ustanovení obsahuje obmedzenie hlasovacieho práva pre emitenta, v prípade nadobudnutia vlastných dlhopisov. S takýmito dlhopismi nie je spojené hlasovacie právo a nezapočítavajú sa pre účel uznášania schopnosti Schôdze Majiteľov Dlhopisov.

ii. Majitelia cenných papierov s osobitnými právami kontroly a opis týchto práv.

Spoločnosť nemá majiteľov cenných papierov s osobitnými právami kontroly.

E. NEDISKRIMINAČNÉ ZAOBCHÁDZANIE S AKCIONÁRMÍ A TRANSPARENTNOSŤ KAPITÁLOVÝCH ŠTRUKTÚR

1. Rozhodnutia o kapitálovej štruktúre v kompetencii riadiacich orgánov, schvaľovanie akcionármi.

i. Rovnaké právo spojené s akciami rovnakého druhu

Spoločnosť vydala iba kmeňové akcie, s ktorými sú spojené rovnaké práva pre všetkých akcionárov.

ii. Informácie pre investorov o právach spojených s akciami pred nákupom akcií.

Informácie pre investorov o právach spojených s akciami spoločnosť neposkytuje vzhľadom na skutočnosť, že je súkromnou akciovou spoločnosťou, ktorej akcie nie sú verejne obchodovateľné.

iii. Zmeny v ekonomických a hlasovacích právach schvaľované kvalifikovanou väčšinou hlasov tej skupiny akcionárov, ktorej sa zmena týka.

Uvedené ustanovenie sa na akcie spoločnosti nevzťahuje.

2. Zverejňovanie kapitálových štruktúr a dohôd o prevzatí

Údaje o štruktúre základného imania

Základné imanie spoločnosti je rozdelené na 4 600 kusov akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 3 320,- EUR. Akcie nie sú verejne obchodovateľné. Prevod akcií sa uskutočňuje spôsobom uvedeným v Zákone o cenných papieroch v platnom znení a v súlade s platnými Stanovami spoločnosti.

Náležitosti akcií	
Druh cenného papiera	akcie
Forma	na meno
Podoba	zaknihovaný cenný papier
Spôsob vydania	neverejná ponuka a registrácia v CDCP
ISIN	SKIII0015072 séria 01
Menovitá hodnota	3 320,- EUR
Počet kusov	4 600 kusov
Celková hodnota emisie	15 272 000,- EUR
Podiel na základnom imaní	100,00 %
Účel emisie	akcie tvoria základné imanie
Opis práv s nimi spojených	právo podieľať sa na riadení, zisku a likvidačnom zostatku spoločnosti; právo na výmenu akcie na doručiteľa za akciu na meno a naopak; právo na vlastné náklady požadovať výpis zo zoznamu akcionárov v časti, ktorá sa ho týka; právo na podiel zo zisku (dividendu); oprávnenie zúčastňovať sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom a požadovať na ňom informácie a vysvetlenia, týkajúce sa záležitostí spoločnosti a osôb ovládaných spoločnosťou a uplatňovať na ňom návrhy; ďalšie práva stanovené zákonom a Stanovami spoločnosti
Doposiaľ nesplatená suma	splatené
Prijaté/neprijaté na obchodovanie	akcie neboli prijaté na obchodovanie na žiadny trh burzy

Spoločnosti nie sú známe žiadne informácie o významných dohodách, ktorých by bola zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie.

F. TRANSAKcie SPRIAZNENÝCH OSÔB SCHVAĽOVANÉ A VYKONÁVANÉ TAK, ABY SA ZABEZPEČIL PRIMERANÝ MANAŽMENT KONFLIKTU ZÁJMOV A OCHRANA ZÁJMOV SPOLOČNOSTI A JEJ AKCIONÁROV

1. Riešenie konfliktu záujmov v rámci transakcií spriaznených osôb.

i. Vytvorenie efektívneho systému na určenie transakcií spriaznených osôb.

ii. Vytvorenie postupov na schválenie transakcií spriaznených osôb, ktoré umožnia minimalizovať ich negatívny dopad.

Spoločnosť má vypracované interné dokumenty, prostredníctvom ktorých stanovila postup na sledovanie a vyhodnocovanie transakcií so spriaznenými osobami ako aj pravidlá pre oznamovanie a evidenciu spriaznených osôb a transakcií realizovaných so spriaznenými osobami.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

2. Členovia orgánov spoločnosti a vyšší manažment (kľúčový manažment) sprístupňujú informácie o tom, či majú priamy alebo nepriamy záujem na ktorejkoľvek transakcii alebo záležitosti, ktorá sa priamo dotýka spoločnosti.

Spoločnosť má vypracované interné dokumenty, prostredníctvom ktorých stanovila postup na sledovanie a vyhodnocovanie transakcií so spriaznenými osobami ako aj pravidlá pre oznamovanie a evidenciu spriaznených osôb a transakcií realizovaných so spriaznenými osobami.

G. OCHRANA MINORITNÝCH AKCIONÁROV PRED NEKALÝM KONANÍM AKCIONÁROV S KONTROLNÝM VPLYVOM, VRÁTANE ÚČINNÝCH PROSTRIEDKOV NÁPRAVY.

i. Lojalnosť členov orgánov voči spoločnosti a všetkým akcionárom.

Členovia orgánov spoločnosti pristupujú rovnocenne ku všetkým akcionárom v súlade s platnými právnymi predpismi a Stanovami spoločnosti. Spoločnosť nemá minoritných akcionárov.

ii. Zákaz poškodzujúceho obchodovania na vlastný účet. V prípade obchodovania v rámci skupiny – kompenzácia transakcií v prospech inej spoločnosti v skupine získaním zodpovedajúcej výhody.

Spoločnosť má vypracovaný interný dokument, prostredníctvom ktorého má nastavený proces ocenenia vzájomných obchodných vzťahov medzi spoločnosťami patriacimi do skupiny vrátane cien za poskytnuté služby, pôžičky a úvery a iné skutočnosti, ktoré majú na oceňovanie týchto transakcií vplyv, za účelom dodržiavania princípov nezávislého vzťahu.

iii. Výkup akcií za spravodlivé protiplnenie v prípade ukončenia verejného obchodovania spoločnosti.

Spoločnosť je súkromnou akciovou spoločnosťou, ktorej akcie nie sú obchodované na žiadnej burze, ani trhu.

H. EFEKTÍVNE A TRANSPARENTNÉ MOŽNOSTI ZÍSKANIA KONTROLY NAD SPOLOČNOSŤOU.

1. Prevzatie spoločnosti, zlúčenia, splynutia, predaj významnej časti podniku a iné mimoriadne transakcie za transparentné ceny a za spravodlivých podmienok chránia práva všetkých akcionárov.

Spoločnosť je súkromnou akciovou spoločnosťou, ktorej akcie nie sú obchodované na žiadnej burze, ani trhu. Uvedená požiadavka sa na spoločnosť nevzťahuje. O významných transakciách ako sú fúzie a predaje podstatných častí aktív sa rozhoduje na valnom zhromaždení v súlade s platnými právnymi predpismi a Stanovami spoločnosti.

2. Nástroje na ochranu proti prevzatiu spoločnosti nepoužívať na ochranu manažmentu a orgánov spoločnosti pred zodpovednosťou.

Spoločnosť nemá žiadne nástroje na ochranu proti prevzatiu spoločnosti vzhľadom na skutočnosť, že nevydala akcie, ktoré sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v Slovenskej republike alebo v inom členskom štáte.

3. Informácie o existencii potenciálnych ochranných nástrojov v spoločnosti.

Spoločnosti nie sú známe žiadne informácie o významných dohodách, ktorých by bola zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie.

Spoločnosť nemá uzatvorené žiadne dohody medzi ňou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpovedou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpovedou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie.

II. PRINCÍP: INŠTITUCIONÁLNI INVESTORI, KAPITÁLOVÉ TRHY A INÍ SPROSTREDKOVATELIA:

A. SPOLOČNOSŤ VYKONÁVAJÚCA ČINNOSŤ INŠTITUCIONÁLNEHO INVESTORA NAKLADAJÚCA SO ZVERENÝMI PROSTRIEDKAMI ZVEREJŇUJE SVOJU POLITIKU SPRÁVY SPOLOČNOSTI.

1. Spoločnosť zverejňuje postupy a stratégie správy spoločností, v ktorých drží podiely.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora.

2. Spoločnosť zverejňuje postupy a stratégie pre uplatnenie hlasovacích práv.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora.

B. SPOLOČNOSŤ VYKONÁVAJÚCA ČINNOSŤ SPROSTREDKOVATEĽA KONÁ V SÚLADE S USMERNENIAMÍ SKUTOČNÉHO VLASTNÍKA.

1. Sprostredkovateľ nevykonáva hlasovacie práva pokiaľ na to nedostal vyslovený príkaz od vlastníka akcií.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora a zároveň nevykonáva funkciu sprostredkovateľa investičných služieb.

2. Spoločnosť neobmedzuje právo akcionárov na priamy výkon hlasovacích práv alebo výkon prostredníctvom sprostredkovateľa.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora a zároveň nevykonáva funkciu sprostredkovateľa investičných služieb.

3. Spoločnosť informuje o konaní valného zhromaždenia tak, aby nepriamo neobmedzovala akcionárov v možnosti zvoliť si priamu alebo sprostredkovanú formu výkonu hlasovacích práv.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora a zároveň nevykonáva funkciu sprostredkovateľa investičných služieb.

C. SPOLOČNOSŤ VYKONÁVAJÚCA ČINNOSŤ INŠTITUCIONÁLNEHO INVESTORA ZVEREJŇUJE POTENCIÁLNE KONFLIKTY ZÁUJMOV, KTORÉ MÔŽU PRI JEJ ČINNOSTI VZNIKNUŤ A SPÔSOB ICH RIEŠENIA.

1. Spoločnosť má vnútorné postupy na monitoring a identifikáciu, riešenie a zverejňovanie alebo individuálne oznamovanie konfliktu záujmov.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

D. SPOLOČNOSŤ ZAKAZUJE VYKONÁVANIE OBCHODOV S VYUŽITÍM DÔVERNÝCH INFORMÁCIÍ ALEBO NA ZÁKLADE MANIPULÁCIE TRHU.

1. Spoločnosť má prijaté vnútorné postupy zakazujúce zamestnancom a samotnej spoločnosti vykonávať obchody s využitím dôverných informácií alebo s využitím manipulácie s trhom.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora a zároveň nevykonáva funkciu sprostredkovateľa investičných služieb.

2. Spoločnosť má vnútorné postupy na monitoring a presadzovanie zákazu zneužitia dôverných informácií alebo manipuláciu s trhom.

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora a zároveň nevykonáva funkciu sprostredkovateľa investičných služieb.

E. SPOLOČNOSŤ ZVEREJŇUJE ROZHODNÉ PRÁVO, KTORÝM SA UPRAVUJE VÝKON PRÁV SPOJENÝCH S JEJ AKCIAMI ALEBO INÝMI ŇOU EMITOVANÝMI FINANČNÝMI NÁSTROJMI, POKIAĽ SÚ EMITOVANÉ V INOM ŠTÁTE AKO V ŠTÁTE JEJ SÍDLA.

Spoločnosť je emitentom dlhopisov emitovaných v štáte jej sídla, t. j. v Slovenskej republike. Rozhodné právo je zverejnené ako súčasť emisných podmienok týchto dlhopisov. Spoločnosť zároveň nie je emitentom žiadnych cenných papierov emitovaných v inom štáte.

Všetky vyššie uvedené požiadavky II. PRINCÍPU sa na spoločnosť nevzťahujú, nakoľko spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora a zároveň nevykonáva funkciu sprostredkovateľa investičných služieb.

III. PRINCÍP: ÚLOHA ZAJAINTERESOVANÝCH STRÁN PRI SPRÁVE SPOLOČNOSTÍ:

i. Význam zainteresovaných strán pre spoločnosť

Spoločnosť podporuje spoluprácu medzi jednotlivými zainteresovanými stranami – akcionármi, zamestnancami, spotrebiteľmi, odberateľmi, dodávateľmi, veriteľmi a investormi. Záujmy zainteresovaných strán sú zohľadňované pri obchodnom, finančnom a investičnom plánovaní.

A. REŠPEKTOVANIE PRÁV ZAJAINTERESOVANÝCH STRÁN.

Akceptovanie širších záujmov na lokálnej úrovni.

Dodržiavanie Smerníc OSN pre obchod a ľudské práva.

Dodržiavanie Smernice OECD pre nadnárodné spoločnosti.

Spoločnosť zohľadňuje a rešpektuje pri svojom podnikaní práva zainteresovaných strán vyplývajúce zo zákonných ustanovení (najmä pracovné právo, obchodné právo, environmentálne právo).

B. MOŽNOSTI EFEKTÍVNEJ OCHRANY PRÁV ZAJAINTERESOVANÝCH STRÁN.

Záujmové skupiny vrátane jednotlivých zamestnancov majú možnosť slobodne oznamovať vedeniu spoločnosti svoje obavy a námety z nezákonných alebo neetických postupov v spoločnosti formou priameho kontaktu so zástupcami zamestnancov (odborní), e-mailom, telefonicky, poštou a formou anonymných schránok umiestnených na pracoviskách. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. podľa Zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon“) vydala Smernicu - Vnútny systém evidovania podnetov v súlade s uvedeným Zákonom. Táto smernica upravuje vnútorný systém evidovania podnetov podľa príslušných ustanovení zákona.

C. ÚČASŤ ZAMESTNANCOV V ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI.

Spoločnosť vytvára priestor pre voľbu zástupcu zamestnancov do dozornej rady v súlade so zákonom.

Záujmové skupiny (odborní) majú podľa platnej kolektívnej zmluvy právo prístupu k pravidelným, včasným, relevantným, dostatočným a spoľahlivým informáciám.

i. Dodržiavanie nezávislosti správy dôchodkových fondov od manažmentu spoločnosti.

Uvedený bod sa na spoločnosť nevzťahuje a je neaplikovateľný vzhľadom na predmet činnosti spoločnosti.

D. PRÁVO NA PRÍSTUP K INFORMÁCIÁM.

Spoločnosť zabezpečuje pravidelný prístup k informáciám pre zainteresované strany, a to v primeranom rozsahu s ohľadom na záujmy a postavenie konkrétnej zainteresovanej strany. Členovia orgánov spoločnosti a kľúčový manažment majú prístup ku všetkým informáciám spoločnosti.

E. PRINCÍP „DODRŽUJ ALEBO VYSVETLI“.

i. Zverejňovanie Vyhlásenia vo výročnej správe

Spoločnosť pravidelne každoročne zverejňuje Vyhlásenie vo výročnej správe spoločnosti.

ii. Zverejňovanie odchýlok od odporúčania Kódexu

Odchýlky od odporúčania Kódexu sú uvedené v tomto Vyhlásení, spolu so zdôvodnením.

F. KONTROLNÉ A DOVOLACIE SA MECHANIZMY ZAJAINTERESOVANÝCH STRÁN

i. Riešenie integrity funkcionárov spoločnosti

Záujmové skupiny vrátane jednotlivých zamestnancov majú možnosť slobodne oznamovať vedeniu spoločnosti svoje obavy a námety z nezákonných alebo neetických postupov v spoločnosti formou priameho kontaktu so zástupcami zamestnancov (odborní), e-mailom, telefonicky, poštou a formou anonymných schránok umiestnených na pracoviskách. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. podľa Zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon“) vydala Smernicu - Vnútny systém evidovania podnetov v súlade s uvedeným Zákonom. Táto smernica upravuje vnútorný systém evidovania podnetov podľa príslušných ustanovení zákona.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

Je zarúčená anonymita a ochrana oznamovateľa a nestranné prešetrenie jeho podnetu.

G. OCHRANA VERITEĽOV

i. Konanie v záujme veriteľov v prípadoch kreditných rizík.

Základný rámec správy a riadenia spoločnosti je stanovený zákonom, ochrana práv jednotlivých veriteľov (najmä finančných inštitúcií) je ošetrená prostredníctvom konkrétnych zmlúv. Orgány spoločnosti a kľúčoví manažéri spoločnosti sú povinní dodržiavať platnú legislatívu a interné predpisy spoločnosti a neuprednostňovať žiadnych veriteľov.

IV. PRINCÍP: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ

A. MINIMÁLNE POŽIADAVKY NA ZVEREJŇOVANIE.

1. Auditovaná účtovná závierka dokumentujúca finančnú výkonnosť a finančnú situáciu spoločnosti.

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva tak, ako boli schválené EÚ a zverejňuje ju v súlade s platnými právnymi predpismi (Obchodný zákonník, Zákon o účtovníctve, Zákon o burze cenných papierov, Pravidlá regulovaného voľného trhu burzy), ktorá je auditovaná v súlade so Zákonom o štatutárnom audite. Auditovaná účtovná závierka a výročná správa sú taktiež sprístupnené v registri účtovných závierok a na internetovej stránke spoločnosti. Súčasťou výročnej správy je každoročne auditovaná účtovná závierka.

2. Ciele spoločnosti a nefinančné informácie vrátane podnikateľskej etiky, ako aj environmentálnych a iných záväzkov spoločnosti.

I.D.C. Holding, a.s. zverejňuje ako súčasť Výročnej správy aj svoje širšie ciele a strategické zámery týkajúce sa najmä obchodu a marketingu, investícií, inovácií a výroby, oblasti IT, ekonomiky a finančnej politiky, ľudských zdrojov a iných záväzkov spoločnosti.

3. Informácie o štruktúre vlastného imania, kvalifikovanej účasti a osobitnej kontrole.

i. Informácie o vlastníkoch spoločnosti, osobách s kvalifikovanou účasťou a osobách s právom osobitnej kontroly a veľkosti ich hlasovacích práv

Priamu účasť s minimálne 10 % podielom na spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. majú dvaja akcionári. Sú to Ing. arch. Pavol Jakubec s podielom 50 % na základnom imaní a Kassay Invest, a.s. s podielom 50 % na základnom imaní spoločnosti. Každý z akcionárov má súčasne 50 % podiel na hlasovacích právach spoločnosti. Spoločnosť nemá majiteľov akcií spoločnosti s osobitnými právami kontroly.

Údaje o štruktúre základného imania

Pre viac informácií viď I. PRINCÍP: PRÁVA AKCIONÁROV, SPRÁVODLIVÉ ZAOBCHÁDZANIE S AKCIONÁRMÍ A KLÚČOVÉ FUNKCIE VLASTNÍCTVA, časť E. Nediskriminačné zaobchádzanie s akcionármi a transparentnosť kapitálových štruktúr, bod 2.- Zverejňovanie kapitálových štruktúr a dohôd o prevzatí.

Údaje o kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu

Kvalifikovaná účasť I.D.C. Holding, a.s. na základnom imaní v iných spoločnostiach podľa stavu k 31.12.2017:

Názov spoločnosti	Krajina založenia	Vlastnícky podiel v % (priamy/nepriamy) k 31. 12. 2017	Hlasovacie práva v % k 31. 12. 2017	Predmet činnosti
I.D.C. Praha, a.s.	Česká republika	100,00	100,00	obchodná činnosť
Coin, a.s.	Slovenská republika	100,00	100,00	obchodná činnosť
I.D.C. POLONIA S.A.	Poľská republika	100,00	100,00	obchodná činnosť
I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.	Maďarsko	100,00	100,00	obchodná činnosť
GROSER a.s.	Slovenská republika	100,00	100,00	obchodná spoločnosť
TIZIA HUNGÁRIA KFT.	Maďarsko	100,00	100,00	obchodná činnosť
OOO I.D.C. SEDITA	Ruská Federácia	100,00	100,00	obchodná činnosť

ii. Informácie o konečných užívateľoch výhod spoločnosti a ich hlasovacích právach.

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. je súkromnou akciovou spoločnosťou, ktorá nemá povinnosť registrácie v registri partnerov verejného sektora podľa zákona č. 315/2016 Z. z. Zákon o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, v zmysle ktorého by sa zverejnenie identifikácie konečného užívateľa výhod vyžadovalo.

Akcionári spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. zároveň nemali v období, za ktoré sa dáva toto Vyhlásenie ku Kódexu, t.j. za rok 2017, priamu zákonnú povinnosť voči spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. identifikovať svojho konečného užívateľa výhod a spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. rovnako nemala zákonom danú povinnosť identifikovať, viesť a aktualizovať identifikačné údaje o svojom konečnom užívateľovi výhod. Predstavenstvo a výkonné orgány spoločnosti, ktoré majú povinnosť chrániť záujmy akcionárov spoločnosti, nevynímajúc právo dotknutých fyzických osôb a ich rodinných príslušníkov na ich bezpečnosť, ochranu súkromia a na ochranu osobných údajov, uvedené rešpektujú.

4. Informácie o odmeňovaní v spoločnosti

i. Informácie o odmeňovaní členov predstavenstva, dozornej rady a zamestnancov výkonného manažmentu (kľúčového manažmentu)

Valné zhromaždenie schvaľuje pravidlá odmeňovania členov orgánov spoločnosti. Odmeňovanie kľúčového manažmentu a pravidlá odmeňovania ostatných zamestnancov schvaľuje predstavenstvo.

Spoločnosť nerealizuje žiadne odmeňovanie vo forme akcií, opcií na akcie alebo akékoľvek iné odmeňovanie vo forme práv na získanie akcií. Ak by sa o takýchto formách odmeňovania uvažovalo, museli by to odsúhlasiť všetci akcionári.

Členovia orgánov spoločnosti majú na základe zmlúv o výkone funkcie schválených valným zhromaždením nárok na pravidelnú odmenu, ktorá je určená pevnou sumou. V prípade predstavenstva a členov výboru pre audit je odmena vyplácaná jedenkrát ročne, vždy ku koncu príslušného kalendárneho roka a v prípade členov dozornej rady je odmena vyplácaná mesačne. Spoločnosť sa rozhodla nezverejňovať konkrétnu výšku jednotlivých odmien. Celkové vyplatené odmeny za výkon funkcií všetkým orgánom spoločnosti sú zverejnené v poznámkach k účtovným závierkam.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

Zamestnanci kľúčového manažmentu sú odmeňovaní na základe individuálnej dohody o výške mzdy.

ii. Informácie o pláne odmeňovania v nasledujúcom roku, resp. rokoch spolu s informáciou o odmenách v predchádzajúcom roku

Odmeňovanie kľúčového manažmentu je dohodnuté individuálne, ale s prihliadnutím na interný systém odmeňovania. Mzdy sa spravidla prehodnocujú jedenkrát ročne a pohyblivá zložka mzdy je stanovená v závislosti od konkrétnej pracovnej pozície. Uvedené sa týka tak výšky pohyblivej zložky mzdy ako aj stanovenia merateľných ukazovateľov. Vo všetkých prípadoch majú manažéri pohyblivú zložku mzdy viazanú na celopodnikový jeden resp. dva merateľné ukazovatele a ďalšie ukazovatele s prihliadnutím na oblasť, ktorú riadia a za ktorú sú zodpovední.

iii. Informácie o pevných a pohyblivých zložkách odmien, podmienkach odkladu výplaty a nepriznania odmeny a informácie o podmienkach výplaty odmeny v spojitosti s dosahovaním cieľov a výkonnosťou spoločnosti

Kľúčový manažment nemá stanovené pevné odmeny. Odmeny sú spravidla vyplácané rovnako ako ostatným zamestnancom dvakrát ročne v závislosti od plnenia ekonomických ukazovateľov spoločnosti. O výške odmeny pre jednotlivých manažerov rozhoduje generálny riaditeľ, a to na základe celoročného plnenia cieľov za riadenú organizačnú zložku a plnenia dohodnutých ekonomických ukazovateľov.

5. Informácie o členoch orgánov spoločnosti a zamestnancoch výkonného manažmentu (kľúčového manažmentu) spoločnosti, najmä:

i. Informácie o kvalifikácii a skúsenostiach.

PREDSTAVENSTVO

Predstavenstvo je štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti, ktorý riadi spoločnosť a koná v jeho mene. Predstavenstvo má piatich členov volených valným zhromaždením na obdobie piatich rokov. Valné zhromaždenie zároveň určí, ktorý z členov predstavenstva bude vykonávať funkciu predsedu, prípadne podpredsedu predstavenstva. Členovia predstavenstva sú:

Meno a priezvisko	Funkcia	Rok zvolenia	Miesto trvalého pobytu
Ing. Pavol Kovačič	Predseda	1998	Zelinárska 4942/4, 821 08 Bratislava
Ing. arch. Pavol Jakubec	Podpredseda	1998	Landererova 7743/6, 811 09 Bratislava – Staré Mesto
Ing. Roman Sukdolák	Člen	2006	Devínske jazero 6610/6A, Bratislava-Devínska Nová Ves
Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc.	Člen	1998	Štefánikova 704/55, Modra
Ing. Miroslav Buch	Člen	2000	Mlynárska 37/27, Sereď

Ing. Pavol Kovačič ukončil vysokoškolské štúdium na Slovenskej vysokej škole technickej v Bratislave. V spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. začal pracovať vo funkcii finančného riaditeľa v roku 1996. Od tohto dátumu sa jeho pracovné pôsobenie zameriavalo na oblasť ekonomiky a financií v spoločnosti. Dňom 15. mája 1998 bol vymenovaný za generálneho riaditeľa spoločnosti a zabezpečuje proces riadenia, plánovania, organizovania a kontroly celkovej činnosti v nadväznosti na realizáciu schválenej stratégie spoločnosti. Ing. Pavol Kovačič je zároveň členom dozornej rady spoločnosti Coin, a.s., členom predstavenstva spoločnosti Kassay Invest, a.s. a predseda dozornej rady Real Novum, a.s.

Ing. arch. Pavol Jakubec v roku 1983 úspešne absolvoval Fakultu architektúry Slovenskej vysokej školy technickej v Bratislave. V rokoch 1983 až 1990 sa zaoberal projekčnou činnosťou. Funkciu riaditeľa Central European Development Slovensko Ltd. zastával v rokoch 1990 až 1992. V rokoch 1994 až 1999 bol konateľom spoločnosti Interhotely Slovakia Bratislava. V rokoch 1997 až 1998 zastával funkciu predsedu predstavenstva spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., od roku 1998 je podpredsedom predstavenstva tejto spoločnosti. Ing. arch. Pavol Jakubec je zároveň členom dozornej rady spoločnosti VEGUM a.s., konateľom spoločnosti DAMIAN JASNA, s.r.o., konateľom I.D.C. s.r.o., konateľom spoločnosti TIZIA, spol. s r.o.

Ing. Roman Sukdolák je absolventom ČVÚT fakulty elektrotechnickej v Prahe, ktorú ukončil v roku 1994. Jeho profesionálne pôsobenie po skončení štúdia začalo v spoločnosti b.i.g. security, ochrana osôb a objektů, s.r.o. na pozícii riaditeľa technického oddelenia. Od roku 1996 pôsobil ako hlavný projektant a projekt manager firmy Group 4 Securitas System, kde sa podieľal na realizácii rozsiahlych investičných projektov, ako bola stavba nového terminálu letiska Praha - Ruzyně. Od roku 1998 pracoval ako riaditeľ realizácie projektov firmy NSC International s pôsobnosťou po území celej EÚ. V roku 1999 nastúpil do I.D.C. Praha, a. s. ako obchodný riaditeľ zodpovedný za vedenie obchodného tímu a definovanie obchodnej stratégie pre územie Českej republiky. V roku 2000 bol vymenovaný za generálneho riaditeľa a predsedu predstavenstva I.D.C. Praha, a. s., kde bol zodpovedný za fungovanie a výsledky pobočky pôsobiacej na trhu Českej republiky. V tejto funkcii pôsobil až do mája 2006, kedy sa stal riaditeľom divízie obchodu v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., zodpovedným za stratégiu a obchodnú politiku spoločnosti. Ing. Roman Sukdolák je zároveň konateľom spoločnosti Campanula s. r. o.

Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc. je absolventom Prírodovedeckej fakulty Univerzity Komenského v Bratislave, ktorú ukončil v roku 1973. Svoju odbornú prax začal ako odborný asistent v roku 1973 na Prírodovedeckej fakulte Univerzity Komenského v Bratislave. Na matematicko-fyzikálnej fakulte Univerzity Komenského pokračoval v svojom pracovnom pôsobení ako odborný asistent, neskôr ako docent, kde pracoval do roku 1997. V spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. začal pracovať 1. apríla 1997 vo funkcii systémového analytika, neskôr prešiel na pozíciu vedeckého asistenta a vedeckého odboru stratégie, kde zabezpečoval vypracovanie strategických materiálov pre rokovania dozornej rady spoločnosti. Od 1. januára 2003 do 31. marca 2009 pôsobil vo funkcii riaditeľa divízie strategického riadenia a jeho úlohou bolo zabezpečovať pre spoločnosť realizáciu strategického riadenia, vypracovanie analýz externého podnikateľského prostredia, ako aj realizáciu politiky kvality. Dňom 31. marca 2009 ukončil pracovný pomer v spoločnosti, ale naďalej pôsobil a vykonával činnosť v predstavenstve spoločnosti do 31.12.2017. Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc. Je zároveň predsedom predstavenstva spoločnosti VEGUM a.s.

Ing. Miroslav Buch v roku 1979 ukončil štúdium na Slovenskej vysokej škole technickej v Bratislave. V odštepnom závode Pečivárne Sereď – predchodcovi spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., začal pracovať 1. augusta 1979 na technickom úseku vo funkcii vedúceho technického odboru. V roku 1992 sa začalo jeho pracovné pôsobenie vo funkcii výrobného riaditeľa zodpovedného za výrobu trvanlivého pečiva v o. z. Pečivárne Sereď. Svoje manažerské schopnosti a zručnosti v riadení výrobného závodu uplatnil od roku 1998 ako riaditeľ odštepného závodu Figaro Trnava. Od 1. januára 2001 zastával funkciu riaditeľa divízie výroby a na základe poverenia koordinoval činnosť všetkých výrobných závodov spoločnosti a úseku nákupu a zásobovania. Od 1. januára 2016 zastáva funkciu riaditeľa divízie stratégie.

Všetci členovia predstavenstva spoločnosti sú odborne spôsobilí na výkon svojich funkcií a žiaden z nich nebol v minulosti odsúdený pre trestný čin majetkovej povahy. Podnikateľskú činnosť vykonáva predseda predstavenstva Ing. Pavol Kovačič, ktorý je spoločníkom vo firme PARTNER Consulting, s.r.o. (konzultačná činnosť) a podpredseda predstavenstva Ing. arch. Pavol Jakubec, ktorý má 50 % podiel na základnom imaní spoločnosti a je spoločníkom v spoločnostiach I.D.C. s.r.o., TIZIA, spol. s r.o. (prevádzky Coffeshop Company), akcionárom v spoločnosti VEGUM a. s. a autorizovaným architektom.

DOZORNÁ RADA

Dozorná rada je kontrolným orgánom spoločnosti, dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a na podnikateľskú činnosť spoločnosti. Dozorná rada má troch členov, ktorí sú volení na obdobie piatich rokov. Dve tretiny členov dozornej rady volí a odvoláva valné zhromaždenie a jednu tretinu zamestnanci spoločnosti, ak má spoločnosť viac ako 50 zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere v čase voľby. Stanovy môžu určiť vyšší počet členov dozornej rady volených zamestnancami, ale tento počet nesmie byť väčší než počet členov volených valným zhromaždením, môžu takisto určiť, že zamestnanci volia časť členov dozornej rady aj pri menšom počte zamestnancov spoločnosti. Členovia dozornej rady si zo svojho streda volia predsedu. Dozorná rada rozhoduje väčšinou hlasov všetkých svojich členov. Členovia dozornej rady spoločnosti sú:

Meno a priezvisko	Funkcia	Rok zvolenia	Miesto trvalého pobytu
Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay, DrSc.	predseda	1997	Gaštanová 482/24, Limbach
Doc. Ing. František Lipták, DrSc.	Člen	1997	Za sokolovňou 1, Bratislava
Ing. Kamil Mikulič, CSc.	Člen	2003	Ružová 55/A, Ivanka pri Dunaji

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

Všetci členovia dozornej rady spoločnosti sú odborne spôsobilí na výkon svojich funkcií a žiaden z nich nebol v minulosti odsúdený pre trestný čin majetkovej povahy.

Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay, DrSc. sa v roku 1958 vyučil za sústružníka v Závodoch ťažkého strojárstva v Považskej Bystrici. Ako sústružník pracoval v Opravných podnikoch poľnohospodárskych strojov v Košiciach. V priebehu rokov bol konštruktérom, stredoškolským učiteľom, televíznym redaktorom a zahraničným spravodajcom ČST v Budapešti, Juhoslávii a Rumunsku. Po skončení zahraničnej misie sa stal šéfredaktorom Hlavnej redakcie programov zo zahraničia. Neskôr bol riaditeľom Ústredia novinárskych informácií v Prahe a Bratislave, riaditeľom Central European Development Company so sídlom vo Veľkej Británii. Od roku 1997 zastáva funkciu predsedu dozornej rady spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Vyššie a univerzitné vzdelanie získal postupne popri zamestnaní. Absolvoval Strednú priemyselnú školu strojársku v Košiciach, Strojnícku fakultu Technickej univerzity v Košiciach. V štúdiu pokračoval na Karlovej univerzite v Prahe, na Katedre ekonomiky a riadenia priemyslu na Strojníckej fakulte Technickej univerzity v Košiciach, na Ekonomickej fakulte Univerzity Mateja Bela v Banskej Bystrici. Profesor Kassay je zároveň predsedom predstavenstva spoločnosti Kassay Invest, a.s. a spoločnosti Real Novum, a.s.

Doc. Ing. František Lipták, PhD., DrSc. absolvoval štúdium ekonomie priemyslu na Vysokej škole hospodárskych vied v Bratislave. V období rokov 1951 – 1992 sa počas postgraduálneho štúdia na niekoľkých univerzitách aj v zahraničí, venoval oblasti riadenia podnikov. Od roku 1960 do roku 1966 pracoval v Gumárňach I. mája, n.p. v Púchove, neskôr ako podnikový ekonóm, neskôr v pozícii vedúceho Podnikového inštitútu. Až do roku 1989 sa zaoberal výskumnou činnosťou: Československý výskumný ústav práce a sociálnych vecí, neskôr Inštitút riadenia vo funkcii vedúceho výskumných sekcií. V rokoch 1990-1991 pôsobil ako námestník ministra pre ekonomiku a manažment na Ministerstve kultúry SR. Od roku 1991 do 2010 bol vlastníkom manažerskej a poradenskej firmy L.F. CONSULT. Od roku 1997 pôsobí ako člen dozornej rady spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Je v predstavenstve spoločnosti VERNOST - SLOVENSKO, a.s. a Zamestnanci SP, a.s., ktoré nevyvíjajú aktívnu činnosť.

Ing. Kamil Mikulič, CSc. absolvoval štúdium na fakulte Ekonomiky výrobných odvetví Vysokej školy ekonomickej Praha. V rokoch 1956 až 1973 pôsobil ako ekonóm v priemyselnom podniku Elektromontážne závody Bratislava, š.p. Vo výkone funkcie sa zaoberal kalkulovaním nákladov a cien, účtovníctvom, financiami podniku a mzdami. V období rokov 1965 – 1973 pôsobil v tomto podniku vo funkcii ekonomického námestníka. Od roku 1973 do roku 1990 pracoval ako špecialista pre systém štátneho riadenia cien, ich plánovanie, tvorbu a kontrolu nielen na podnikovej ale aj celoštátnej úrovni. Po roku 1990 sa zamerával na výkon auditu ekonomických výsledkov, organizačné a ekonomické poradenstvo prívátnych podnikov. Od roku 2003 pôsobí ako člen dozornej rady spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.

VÝBOR PRE AUDIT

Výbor pre audit je kontrolným orgánom spoločnosti, zriadený na základe povinnosti vyplývajúcej z platných právnych predpisov, najmä zo 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“). Výbor pre audit je zriadený ako samostatný orgán spoločnosti, ktorý má najmä: sledovať proces zostavovania účtovnej závierky spoločnosti, sledovať efektívnosť vnútornej kontroly, interného auditu a systémov riadenia rizík v spoločnosti, ak ovplyvňujú zostavovanie účtovnej závierky, sledovať priebeh a výsledky štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky a štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky, preverovať a sledovať nezávislosť štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti, zodpovedať za postup výberu štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti a odporúčať vymenovanie štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti na schválenie na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť, určovať termín štatutárnemu audítovi alebo auditorskej spoločnosti na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti, informovať predstavenstvo spoločnosti o výsledku štatutárneho auditu.

Výbor pre audit má troch členov, ktorých menuje a odvoláva valné zhromaždenie. Predsedu výboru pre audit menujú členovia výboru pre audit. Členovia výboru pre audit musia spĺňať podmienky Zákona o štatutárnom audite týkajúce sa odbornej praxe, kvalifikácie a nezávislosti. Výbor pre audit je uznášaniaschopný, ak je prítomná nadpolovičná väčšina jeho členov. Výbor pre audit rozhoduje väčšinou hlasov svojich členov.

Funkčné obdobie členov výboru pre audit je päť rokov. Opätovná voľba členov výboru pre audit je možná. Členovia výboru pre audit spoločnosti sú:

Meno a priezvisko	Funkcia	Rok zvolenia	Miesto trvalého pobytu
Ing. Beata Rusová	predseda	2016	Beckovská 13, Bratislava
Ing. Edita Jarošová	člen	2008	Lesnícka 5, Nové Mesto nad Váhom
Ing. Viera Tomaníková	člen	2008	Novomestská 41/37, Sereď

Všetci členovia výboru pre audit spoločnosti sú odborne spôsobilí na výkon svojich funkcií. Žiaden z členov výboru pre audit nebol v minulosti odsúdený pre trestný čin majetkovej povahy.

Ing. Beata Rusová je absolventkou Vysokej školy ekonomickej odbor Ekonomické informácie a kontrola, ktorú ukončila v roku 1987. Po skončení školy pracovala na rektoráte Vysokej školy poľnohospodárskej v Nitre ako samostatná referentka na oddelení Ekonomiky práce. Od roku 1993 pracovala ako účtovníčka v spoločnosti DTS s.r.o.. Od roku 1994 pracovala ako asistentka audítora v spoločnosti EMPIRIA AUDIT, s.r.o. V roku 1994 úspešne absolvovala skúšky na audítora a od tohto obdobia začala vykonávať činnosť audítora ako samostatne zárobkovo činná osoba. Od roku 1996 sa stala väčšinou spoločníčkou a konateľkou v spoločnosti E.R. Audit, spol. s r.o., kde pracuje ako štatutárny audítor až do súčasnosti. Hlavným predmetom činnosti tejto spoločnosti je vykonávanie auditorskej činnosti a poskytovanie organizačného a ekonomického poradenstva. Aktívnu podnikateľskú činnosť v oblasti auditorskej, ktorá je pre spoločnosť významná vzhľadom na požiadavky odbornej praxe a kvalifikácie, vykonáva Ing. Beata Rusová v spoločnostiach ako spoločník a konateľ E.R. Audit, spol. s r.o., E.R. Konzult, s.r.o. a zároveň ako fyzická osoba živnostník. Dňa 17.06.2016 bola valným zhromaždením spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. vymenovaná za člena výboru pre audit, v tejto funkcii stále pôsobí.

Ing. Edita Jarošová je absolventkou Vysokej školy ekonomickej v Bratislave Fakulty riadenia – odbor EIK. Štúdium ukončila v roku 1989 a po skončení štúdia nastúpila na FÚSE FR EIK ako odborný asistent. V roku 1992 bola ekonomickým riaditeľom firmy ROSINA s.r.o. v Novom meste nad Váhom a od roku 1994 do 1997 bola finančnou riaditeľkou spoločnosti MAGNA v Novom meste nad Váhom. V roku 1998 po úspešnom vykonaní auditorských skúšok založila spoločnosť N.M.-Audit s.r.o., Nové mesto nad Váhom, kde doteraz pôsobí ako audítor, čo je pre spoločnosť významné vzhľadom na požiadavky odbornej praxe a kvalifikácie. Ing. Edita Jarošová je zároveň konateľkou v spoločnostiach: IZOTECH Group, spol. s r.o., NM Group Reality s.r.o., NM Group, spol. s r.o., FINAL BAU s.r.o. Dňa 17.06.2016 bola valným zhromaždením spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. vymenovaná za člena výboru pre audit, v tejto funkcii stále pôsobí.

Ing. Viera Tomaníková je absolventkou Vysokej školy ekonomickej v Bratislave, Národohospodárskej fakulty, odbor financie, ktorú ukončila v roku 1983. Do pracovného pomeru v národnom podniku Pečivárne Sereď – predchodcov spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. nastúpila na ekonomický úsek vo funkcii samostatný normovač I.8.1983. V rámci organizačných zmien bola 1.1.1987 preradená na personálne oddelenie najskôr do pozície odborného referenta pre personálnu prácu, neskôr od 1.1.1989 do funkcie vedúcej personálneho oddelenia. Dňom 1.5.1992 sa znovu vrátila na ekonomický úsek ako vedúca oddelenia informačnej sústavy, následne od 1.5.1998 bola vo funkcii metodika účtovníctva holdingu na úseku finančno-ekonomického riaditeľa zodpovedná za centralizáciu účtovníctva spoločnosti a usmerňovanie ekonomických procesov v rámci konsolidačného celku. V ďalšom období bola dňa 1.1.2000 menovaná do funkcie ekonomickej riaditeľky. Zodpovedá za vypracovanie, dodržiavanie a kontrolu finančného plánu, za tvorbu kalkulácií a cien, za zostavovanie, úplnosť a správnosť vedenia účtovníctva a daní v zmysle platnej legislatívy, analýzu ekonomického vývoja spoločnosti. Dňa 17.06.2016 bola valným zhromaždením spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. vymenovaná za člena výboru pre audit, v tejto funkcii stále pôsobí.

Spoločnosť vyhlasuje, že jej nie sú známe žiadne konflikty záujmov členov predstavenstva, členov dozornej rady a členov výboru pre audit medzi povinnosťami voči spoločnosti a ich súkromnými záujmami, resp. inými povinnosťami.

Podľa platného Organizačného poriadku spoločnosti, tvoria Úzke vedenie spoločnosti (kľúčový manažment) generálny riaditeľ a riaditelia divízií, ktorými sú:

Ing. Pavol Kovačič, generálny riaditeľ
Ing. Miroslav Buch, riaditeľ divízie stratégie
Ing. Roman Sukdolák, MBA, riaditeľ divízie obchodu
Ing. Roman Ježo, riaditeľ divízie výroby
Ing. Darina Pápayová, riaditeľka divízie ľudských zdrojov
Ing. Marek Gombita, riaditeľ divízie finančno-ekonomickú

K prvým trom vyššie uvedeným členom kľúčového manažmentu sú informácie o kvalifikácii a skúsenostiach uvedené vyššie v tomto bode.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

Ing. Roman Ježo, riaditeľ divízie výroby, je absolventom ČVÚT fakulty strojníckej v Prahe, ktorú ukončil v roku 1991. V roku 1995 bol spoluzakladateľom spoločnosti VACLAV & JEŽO, s.r.o., v ktorej pôsobil ako konateľ aj riaditeľ. Po transformácii spoločnosti v r.2000 na akciovú spoločnosť vykonával funkciu predsedu predstavenstva a strategicky v tejto spoločnosti určoval a zabezpečoval procesy výrobné, ekonomické, obchodné a personálne. Po zlúčení spoločnosti so spoločnosťou I.D.C. Holding, a.s. k 11.2016 bol vymenovaný do funkcie riaditeľa divízie výroby spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Od tohto dátumu sa jeho pracovné pôsobenie zameriavalo na oblasť zabezpečenia výrobných procesov vo všetkých prevádzkach spoločnosti. Ing. Roman Ježo je členom dozornej rady v spoločnosti GROSER, a.s. a konateľom spoločnosti VERAX, s.r.o.

Ing. Marek Gombita, riaditeľ divízie finančno-ekonomickej, ukončil Ekonomickú univerzitu v Bratislave Fakultu podnikového manažmentu v roku 1998. Do pracovného pomeru v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. nastúpil dňa 1.7.1999 na Oddelenie kapitálového trhu ako referent kapitálového trhu. V roku 2003 prešiel na pozíciu vedúci odboru kapitálového trhu a credit managementu. Vo svojej pracovnej činnosti sa venoval správe pohľadávok, riadeniu cash flow, riadeniu menového rizika, obchodovaniu s cennými papiermi a emisiam dlhopisov. Dňa 1.4.2007 bol menovaný do funkcie finančného riaditeľa a riadil spoločnosť po finančnej stránke a po stránke informačných technológií. Od 11.2017 bol menovaný do funkcie riaditeľa divízie finančno-ekonomickej. Na uvedenej pozícii v súčasnosti riadi spoločnosť po finančno-ekonomickej stránke, zabezpečuje tvorbu, spracovanie a vyhodnocovanie finančno-ekonomických činností a činnosti v oblasti informačných technológií spoločnosti. Je členom predstavenstva spoločnosti Coin, a.s., predsedom dozornej rady spoločnosti GROSER a.s. a konateľom spoločnosti EMGE CONSULT s.r.o.

Ing. Darina Pápayová, riaditeľka divízie ľudských zdrojov, je absolventkou Vysoké školy ekonomickej v Bratislave, Fakulty riadenia (1985). Do pracovného pomeru v národnom podniku Pečivárne Sereď – predchodcovi spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. nastúpila hneď po ukončení štúdiá dňa 1.8.1985 na ekonomický úsek. Dňom 1.3.1988 bola preradená na pozíciu samostatného odborného ekonóma, neskôr na miesto vedúcej oddelenia ekonomiky práce. V ďalšom období v rámci zmien v spoločnosti, už na vzniknutom Úseku riaditeľa ľudských zdrojov holdingu, pôsobila na pozícii vedúcej oddelenia práce a miezd. V tomto období bola poverená generálnym riaditeľom I.D.C. Holding, a.s. zastupovaním riaditeľa divízie ľudských zdrojov. Následne bola dňom 1.5.1999 menovaná do funkcie riaditeľky divízie ľudských zdrojov. V súčasnosti je členkou úzkého vedenia spoločnosti a podieľa sa na tvorbe návrhov ďalšieho strategického vývoja spoločnosti, najmä v personálnej oblasti.

ii. Informácie o spôsobe a podmienkach výberu osoby.

Celý proces výberu prebieha podľa vopred dohodnutých pravidiel výberu. Medzi hlavné kritériá výberu patria – odbornosť, manažérske zručnosti, lojalita k firme, stotožnenie sa s firemnou kultúrou, zdieľanie hodnôt firmy. Všetky tieto kritériá sú preverované priamo v spoločnosti, nakoľko vo všetkých prípadoch sú do úzkeho vedenia spoločnosti, t.j. do kľúčového manažmentu a za členov orgánov spoločnosti menovaní manažéri z nižších pozícií, ktorí o svojich schopnostiach presvedčili na základe predchádzajúcich výsledkov.

iii. Informácie o vlastníctve akcií alebo iných finančných nástrojov emitovaných spoločnosťou alebo opciách na nákup takýchto finančných nástrojov.

Podpredseda predstavenstva spoločnosti Ing. arch. Pavol Jakubec je zároveň vlastníkom 2300 kusov akcií spoločnosti, t.j. má 50 %-tný podiel na základnom imaní spoločnosti. Predseda dozornej rady spoločnosti Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay, DrSc je zároveň predsedom predstavenstva spoločnosti Kassay Invest, a.s., ktorá je vlastníkom 2300 kusov akcií spoločnosti, t.j. má 50 %-tný podiel na základnom imaní spoločnosti.

Žiadny člen orgánu spoločnosti a kľúčového manažmentu nevlastní opcie (vynímajúc predkupné právo akcionárov v zmysle platných stanov spoločnosti na akcie spoločnosti) na akcie spoločnosti.

iv. Členstvo v orgánoch iných spoločností alebo zastávaní výkonných funkcií v iných spoločnostiach

Údaje o členstve v zmysle tohto odseku sú uvedené pod písm. i. tohto bodu 5.

v. Informácia o skutočnosti, či je takýto člen orgánu spoločnosti alebo člen výkonného manažmentu – kľúčového manažmentu spoločnosti považovaný za nezávislého.

Členovia výboru pre audit Ing. Beata Rusová a Ing. Edita Jarošová a členovia dozornej rady Doc. Ing. František Lipták, DrSc a Ing. Kamil Mikulík, CSc. sú považovaní za nezávislých, keďže nie sú osobne prepojení so spoločnosťou a zároveň nie sú v pracovnom pomere v spoločnosti. Ostatní členovia orgánov spoločnosti sú závislí, a to vzhľadom na to, že sú zároveň v pracovnom pomere v spoločnosti.

6. Transakcie spriaznených osôb.

i. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami a ich závažnosti a podmienkach.

Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami sa uskutočňujú za obvyklých trhových podmienok a obvyklé ceny. Spoločnosť dodržiava ustanovenia § 59a Obchodného zákonníka.

ii. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami sú uverejňované nepretržite s výnimkou opakujúcich sa transakcií za bežných trhových podmienok, zverejňovaných v pravidelných správach.

Uvedené informácie sú pravidelne zverejňované v priebežných a riadnych individuálnych účtovných závierkach.

7. Rizikové faktory:

i. Informácie o predvídateľných rizikách v závislosti od oblasti podnikateľskej činnosti spoločnosti.

Rizikové faktory súvisiace s podnikateľskou činnosťou spoločnosti sú uvádzané v Prospekte cenného papiera pri každej novej emisii dlhopisov vydané na základe verejnej ponuky.

ii. Informácie o predvídateľných rizikách spojených s lokalitami, v ktorých spoločnosť pôsobí, zo závislosťou od komodít, surovín alebo odberateľov a klientov, riziká finančného trhu, najmä úrokových a menových rizikách, rizikách derivátových a podsúvahových transakciách, rizikách obchodnej stratégie a environmentálnych rizikách.

Informácie o predvídateľných rizikách sú uvádzané v Prospekte cenného papiera pri každej novej emisii dlhopisov vydané na základe verejnej ponuky a v poznámkach k účtovnej závierke spoločnosti.

8. Záležitosti týkajúce sa zamestnancov a iných záujmových skupín spoločnosti.

V spoločnosti pôsobia tri odborové organizácie, prostredníctvom ktorých je zabezpečené kolektívne vyjednávanie. Jeden člen dozornej rady je volený zamestnancami.

9. Zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a stratégie v oblasti správy a riadenia spoločnosti.

i. Informácia o vnútornom usporiadaní, zložení a činnosti orgánov spoločnosti.

Orgánmi spoločnosti sú: valné zhromaždenie, predstavenstvo, dozorná rada a výbor pre audit.

VALNÉ ZHROMAŽDENIE

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti; je kolektívnym orgánom, ktorý tvoria všetci akcionári. Valné zhromaždenie sa koná najmenej raz za rok v súlade s platnými právnymi predpismi. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí: zmena stanov, rozhodnutie o zvýšení alebo znížení základného imania, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 OBZ a týchto stanov a vydanie prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, voľba a odvolanie členov predstavenstva a dozornej rady, schválenie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo uhrade strát a určení tantiém, rozhodnutie o zrušení a likvidácii spoločnosti, rozhodnutie o premene akcií vydaných ako zaknihované cenné papiere na listinné a naopak a rozhodnutie o zmene formy akcií, rozhodnutie o zrušení spoločnosti a o zmene právnej formy, zriaďovanie fondov spoločnosti a stanovenie pravidiel ich tvorby a čerpania, schvaľovanie pravidiel odmeňovania členov orgánov spoločnosti, vymenovanie a odvolanie generálneho riaditeľa spoločnosti, menovanie likvidátora spoločnosti, schvaľovanie účasti na podnikaní iných právnických osôb,

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

schvaľovanie prevzatia ručenia alebo cudzích záväzkov za tretie osoby, ak nie sú majetkovo prepojené so spoločnosťou, schvaľovanie zatažovania nehnuteľností spoločnosti, rozhodovanie o schválení zmluvy o prevode podniku alebo zmluvy o prevode časti podniku, menovanie a odvolávanie členov výboru pre audit, schvaľovanie a odvolávanie audítora spoločnosti, rozhodnutie o ďalších otázkach, ktoré do pôsobnosti valného zhromaždenia zahŕňa zákon alebo tieto stanov.

Všetky podrobné informácie týkajúce sa činnosti valného zhromaždenia a jeho právomocí sú uvedené v Stanovách akciovej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Úplné znenie stanov je prístupné v sídle spoločnosti a v Zbierke listín Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. a BCPB, a.s.

Počas sledovaného obdobia bolo valné zhromaždenie zvolané dvakrát. Prvýkrát išlo o riadne valné zhromaždenie akcionárov, konané dňa 22.5.2017. Na uvedenom valnom zhromaždení bolo prerokované vyjadrenie dozornej rady k preskúmaniu riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2016 a vyjadrenie k návrhu na rozdelenie zisku za rok 2016, ďalej bola schválená výročná správa o výsledkoch podnikateľskej činnosti za rok 2016, riadna individuálna účtovná závierka za rok 2016, návrh na rozdelenie zisku za rok 2016, zároveň bola jednýmysle schválená spoločnosť Deloitte Audit, s.r.o. ako auditor na výkon auditu spoločnosti na ďalšie účtovné obdobia. Druhýkrát sa konalo mimoriadne valné zhromaždenie dňa 18.10.2017. Na uvedenom MVZ bola schválená zmena stanov spoločnosti, najmä zmena sídla spoločnosti. S účinnosťou od 01.01.2018 je nová adresa sídla spoločnosti: Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava. Mimoriadne valné zhromaždenie súčasne opätovne zvolilo za členov predstavenstva s účinnosťou od 1.1.2018 Ing. Pavla Kováčiča, funkcia predseda predstavenstva, Ing. arch. Pavla Jakubca, funkcia podpredseda predstavenstva, Ing. Miroslava Bucha, funkcia člen predstavenstva a Ing. Romana Sukdoláka, funkcia člen predstavenstva. Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc. nebol MVZ opätovne do tejto funkcie zvolený. Jeho funkcia člena predstavenstva zaniká s účinnosťou ku dňu 31.12.2017. Zároveň mimoriadne valné zhromaždenie zvolilo s účinnosťou od 1.1.2018 za nového člena predstavenstva Ing. Romana Ježa.

PREDSTAVENSTVO

Predstavenstvo má piatich členov volených valným zhromaždením na obdobie piatich rokov. Opätovná voľba je možná. Valné zhromaždenie zároveň pri voľbe členov predstavenstva určí, ktorý z členov predstavenstva je predsedom, prípadne podpredsedom predstavenstva. Výkon funkcie člena predstavenstva môže skončiť niektorým z nasledovných spôsobov: vzdaním sa funkcie, odvolaním, smrťou, uplynutím doby výkonu funkcie (ak nepribe k opätovnej voľbe), pričom valné zhromaždenie musí do 3 mesiacov namiesto pôvodného člena zvoliť nového člena. Odvolanie z funkcie je účinné prijatím rozhodnutia valného zhromaždenia.

Činnosť predstavenstva

Predstavenstvo je štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti; v mene spoločnosti koná spôsobom stanoveným v Stanovách spoločnosti. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú zákonom alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady.

Predseda predstavenstva riadi bežnú činnosť spoločnosti; je oprávnený prijímať v nevyhnutných prípadoch opatrenia, ktoré inak prináležia predstavenstvu. Tieto opatrenia musí predseda predložiť predstavenstvu k schváleniu na jeho najbližšom zasadnutí.

Zasadnutia predstavenstva sa uskutočňujú štvrtročne - riadne zasadnutia a podľa potreby - mimoriadne zasadnutia. Zasadnutia zvoláva predseda predstavenstva obvyčajne do sídla spoločnosti.

O priebehu zasadnutia predstavenstva a o jeho rozhodnutiach sa vyhotovujú zápisnice podpísané predsedom predstavenstva dvoma overovateľmi a zapisovateľom.

Pokiaľ to schvália všetci členovia predstavenstva, môže na návrh predsedu vykonať predstavenstvo rozhodnutie tiež mimo svojho zasadania (rozhodovanie per rollam), a to písomným hlasovaním alebo hlasovaním pomocou elektronickej pošty (scan podpísanej listiny), ďalekopisu alebo faxu, spôsobom nevzbudzujúcim pochybnosti o prejavenej vôli hlasujúceho. V takom prípade musí byť uznesenie prijaté všetkými členmi predstavenstva. Každé uznesenie prijaté mimo zasadania predstavenstva sa zapisuje do zápisnice z ďalšieho zasadnutia predstavenstva.

Predstavenstvo je schopné uznať sa, len ak je prítomná nadpolovičná väčšina jeho členov.

Pokiaľ sa člen predstavenstva nemôže zúčastniť na jeho zasadnutí, môže svoj názor k prejednávanej otázke, s ktorou bol oboznámený, platne vyjadriť aj písomnou formou – podpísaným listom nevzbudzujúcim pochybnosti o jeho vôli. Člen predstavenstva, ktorý svoj názor k prejednávanej otázke platne vyjadril spôsobom podľa prvej vety tohto odseku sa považuje za prítomného podľa predchádzajúceho odseku. Písomné vyjadrenie člena predstavenstva podľa prvej vety tohto odseku, ktorý fyzicky nebol na zasadnutí predstavenstva, musí byť prílohou zápisnice zo zasadnutia predstavenstva.

Predstavenstvo okrem iných úloh stanovených zákonom a týmito stanovami má predovšetkým: zabezpečiť riadne vedenie účtovníctva spoločnosti, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu individuálnu účtovnú uzávierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú uzávierku s návrhom na rozdelenie zisku, popri prípade krytie straty spoločnosti a zároveň predkladať valnému zhromaždeniu spolu s riadnou individuálnou účtovnou uzávierkou alebo mimoriadnou individuálnou účtovnou uzávierkou výročnú správu vyhotovenú podľa osobitného predpisu. V lehotách určených stanovami, najmenej však jedenkrát ročne, ako súčasť výročnej správy predkladá predstavenstvo valnému zhromaždeniu na prerokovanie správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti s tým, že predseda predstavenstva bude ostatných členov predstavenstva informovať o vykonaní uvedenej zmeny v zozname akcionárov bez zbytočného odkladu a zároveň bude schválenie vykonaných zmien v zozname akcionárov predmetom najbližšieho zasadnutia predstavenstva spoločnosti. Každý člen predstavenstva bude na jeho žiadosť adresovanú predsedom predstavenstva oprávnený nahliadnuť do dokladov, na základe ktorých bola vykonaná zmena v zozname akcionárov spoločnosti aj pred najbližším zasadnutím predstavenstva. V prípade dlhšie trvajúcej neprítomnosti predsedu predstavenstva (viac ako 1 týždeň) sú oprávnení a povinní vykonať zmeny v zozname akcionárov ostatní členovia predstavenstva spoločnosti, podľa spôsobu konania zapísaného v Obchodnom registri príslušného súdu, v súlade s rozhodnutím predstavenstva spoločnosti. V prípade rozhodovania o predaji hmotného a nehmotného investičného majetku v hodnote vyššej ako 166 000,- EUR, je predstavenstvo povinné si k svojmu rozhodnutiu vyžiadať predchádzajúci súhlas dozornej rady.

Predstavenstvo spoločnosti nemá priamu právomoc rozhodovať o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií. V zmysle platných Stanov spoločnosti patrí do výhradnej pôsobnosti valného zhromaždenia spoločnosti právo rozhodovať o zvýšení základného imania, resp. o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 Obchodného zákonníka v platnom znení.

Počas sledovaného obdobia predstavenstvo spoločnosti na svojich zasadnutiach prerokovalo a schválilo finančný plán spoločnosti na rok 2017, schválilo zmenu plánovaných investičných požiadaviek pre I.D.C. Holding, a.s. na roky 2017-2019, odsúhlasilo individuálnu účtovnú závierku za rok 2016 vrátane návrhu na rozdelenie zisku za rok 2016, prerokovalo Správu o preskúmaní systému riadenia kvality manažmentom, odsúhlasilo vnútropodnikové smernice, rozhodnutia a pracovné postupy a schválilo audítora (Deloitte Audit, s.r.o.) na výkon auditu pre ďalšie účtovné obdobia na základe odporúčenia Výboru pre audit, schválilo konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2016, konsolidovanú výročnú správu za rok 2016, prerokovalo a schválilo Výrobnú politiku I.D.C. Holding, a.s. na roky 2018 - 2021, plán investičných požiadaviek pre I.D.C. Holding, a.s. na roky 2018-2019, schválilo premiestnenie výroby z prevádzkarne Ilava do prevádzkarne Pečivárne Sereď v termíne od 23.10.2017, súhlasilo s predloženým návrhom na zmenu stanov od 1.1.2018.

Spoločnosť nemá zriadené výbory predstavenstva.

DOZORNÁ RADA

Dozorná rada spoločnosti dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a na podnikateľskú činnosť spoločnosti. V rámci jej pôsobnosti upravené zákonom a platnými stanovami spoločnosti dozornej rade, resp. jej členom prináleží najmä: nahliadať do všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti spoločnosti, kontrolovať, či sú riadne a v súlade so skutočnosťou vedené účtovné záznamy spoločnosti, kontrolovať, či podnikateľská činnosť spoločnosti sa uskutočňuje v súlade s právnymi predpismi, týmito stanovami a pokynmi valného zhromaždenia, kontrolovať ročnú účtovnú závierku a návrh na rozdelenie zisku vypracované predstavenstvom a predkladať svoje vyjadrenie valnému zhromaždeniu, zúčastniť sa valného zhromaždenia a zoznamovať valné zhromaždenie s výsledkami svojej kontrolnej činnosti zvolávať valné zhromaždenie za podmienok stanovených v týchto stanovách, zastupovať spoločnosť voči členom predstavenstva v rozhodovaní pred súdmi alebo inými orgánmi, schvaľovanie finančného a investičného plánu, udeľovať súhlas k rozhodnutiam predstavenstva podľa § 32 ods. 2 stanov spoločnosti.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

Dozorná rada musí mať najmenej troch členov. Dve tretiny členov dozornej rady volí a odvoláva valné zhromaždenie a jednu tretinu zamestnanci spoločnosti, ak má spoločnosť viac ako 50 zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere v čase voľby. Stanovy môžu určiť vyšší počet členov dozornej rady volených zamestnancami, ale tento počet nesmie byť väčší než počet členov volených valným zhromaždením; môžu takisto určiť, že zamestnanci volia časť členov dozornej rady aj pri menšom počte zamestnancov spoločnosti. Členovia dozornej rady si zo svojho streda volia predsedu. Členovia dozornej rady sa volia na dobu päť rokov.

Zasadnutia dozornej rady sa konajú podľa potreby, najmenej však dvakrát ročne; zvoláva ich predseda dozornej rady obvyčajne do sídla spoločnosti.

VÝBOR PRE AUDIT

Spoločnosť má zriadený **Výbor pre audit**. Výbor pre audit je zriadený na základe povinnosti vyplývajúcej z platných právnych predpisov, najmä zo 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). Výbor pre audit je zriadený ako samostatný orgán spoločnosti.

Výbor pre audit má troch členov, ktorých menuje a odvoláva valné zhromaždenie. Predsedu výboru pre audit menujú členovia výboru pre audit. Členovia výboru pre audit musia spĺňať podmienky Zákona o štatutárnom audite týkajúce sa odbornej praxe, kvalifikácie a nezávislosti.

Funkčné obdobie členov výboru pre audit je päť rokov. Opätovná voľba členov výboru pre audit je možná.

Výbor pre audit v zmysle Zákona o štatutárnom audite má najmä:

- sledovať proces zostavovania účtovnej závierky spoločnosti, dodržiavanie osobitných predpisov, a predkladanie odporúčaní a návrhov na zabezpečenie integrity tohto procesu valnému zhromaždeniu,
- sledovať efektívnosť vnútornej kontroly, interného auditu a systémov riadenia rizík v spoločnosti, ak ovplyvňujú zostavovanie účtovnej závierky,
- sledovať priebeh a výsledky štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky a štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky a zohľadňovať zistenia a závery úradu (Úrad pre dohľad nad výkonom auditu),
- preverovať a sledovať nezávislosť štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti podľa § 21, 24 a 25 Zákona o štatutárnom audite, predovšetkým vhodnosť poskytovania neauditorských služieb v súlade s osobitným predpisom a služieb poskytovaných štatutárnym audítorom alebo auditorskou spoločnosťou podľa § 33 ods. 1 Zákona o štatutárnom audite,
- zodpovedať za postup výberu štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti a odporúčať vymenovanie štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti na schválenie na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť v súlade s osobitným predpisom,
- určovať termín štatutárnemu audítorovi alebo auditorskej spoločnosti na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti,
- informovať predstavenstvo spoločnosti o výsledku štatutárneho auditu a vysvetľovať ako štatutárny audit účtovnej závierky prispel k integrite spoločnosti a akú úlohu mal výbor pre audit v uvedenom procese.

Zasadnutia výboru pre audit sa konajú podľa potreby, najmenej však jedenkrát ročne; zvoláva ich predseda výboru pre audit obvyčajne do sídla spoločnosti alebo na adresu niektorej z prevádzkárň spoločnosti.

V sledovanom období sa konali dve zasadnutia výboru pre audit I.D.C. Holding, a.s. Na prvom zasadnutí výbor pre audit jednomyselne odporučil predstavenstvu spoločnosti schváliť a následne predložiť na schválenie valnému zhromaždeniu za audítora na výkon auditu spoločnosti, za účtovné obdobie 2017-2019, spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. Na druhom zasadnutí výboru pre audit členovia výboru pre audit potvrdili svoju nezávislosť voči spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., zároveň jednomyselne skonštatovali, že služby audítora za účtovné obdobie roku 2017 – priebežný audit boli poskytované na vysokej odbornej úrovni a audítor splnil podmienku nezávislosti s tým, že potvrdenie nezávislosti bude súčasťou komplexnej správy audítora pre výbor pre audit v mesiaci marec 2018. Výbor pre audit súčasne vyhodnotil a potvrdil dodržiavanie ustanovení smernice I.D.C. Holding, a.s. – „Systém riadenia rizík a vnútornej kontroly“ – v časti vplyvu na účtovnú závierku.

ii. Informácia o stratégii v oblasti správy, vrátane zverejnenia Kódexu správania, ktorým sa spoločnosť riadi a spôsobe jeho implementácie.

Spoločnosť prijala Kódex správy spoločnosti na Slovensku. Kódex je zverejnený na webovej stránke: www.cecga.org. K predmetnému Kódexu spoločnosť predkladá toto Vyhlásenie. Zloženie a činnosť orgánov spoločnosti zverejňuje prostredníctvom ročnej a polročnej finančnej správy ako aj prostredníctvom svojej internetovej stránky.

Metódy riadenia v spoločnosti sú rozpracované v Organizačnom poriadku, ktorý je štatutárnou smernicou I.D.C. Holding, a.s. a sú v nej zakotvené základy podnikateľskej činnosti, princípy riadenia, organizačné usporiadanie, rozdelenie úloh jednotlivých úrovní riadenia a organizačná schéma.

Tento organizačný poriadok je záväzný pre všetky organizačné zložky a zamestnancov spoločnosti a je schvaľovaný predstavenstvom, ktoré je štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti, riadi jej činnosť a koná v mene spoločnosti.

Činnosť predstavenstva a jeho kompetencie sú podrobne uvedené v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu (IV. Princíp: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ, bod 9 - Zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a stratégia v oblasti správy a riadenia spoločnosti, písm. i).

Zmenové riadenie Organizačného poriadku je vykonávané podľa smernice „Riadenie dokumentácie a údajov“, ktorá patrí k riadiacim procesom implementovaného systému manažerstva kvality. Systém manažerstva kvality zároveň zabezpečuje riadenie rizík a vnútornú kontrolu spoločnosti za pomoci vypracovaných smerníc a pracovných postupov. Všetky tieto dokumenty spoločnosti sú interné a sú prístupné na vnútropodnikovom informačnom systéme intranet len vybraným zamestnancom spoločnosti.

V rámci spoločnosti je pravidelne vykonávaný interný audit, ktorý má za úlohu kontrolovať dodržiavanie vnútorných pravidiel a riadiacich systémov. Spoločnosť má certifikované systémy manažerstva kvality v zmysle BRC (Global Standard for Food Safety) a IFS (International Food Standard), v rámci ktorých audity prebiehajú a systém vnútornej kontroly pravidelne preverujú.

Opis hlavných systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke

Systém vnútornej kontroly a riadenia rizík vo vzťahu k účtovnej závierke je v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. tvorený vzájomne prepojenými vnútropodnikovými smernicami a pracovnými postupmi, v ktorých sú riešené kompetencie jednotlivých organizačných zložiek. Zároveň má spoločnosť vypracovanú smernicu „Systém riadenia rizík a vnútornej kontroly“, v ktorej sú identifikované najdôležitejšie riziká v oblasti účtovníctva, finančné riziká, riziká v oblasti bezpečnosti pri práci a požiarnej ochrane, v oblasti informačných technológií, riziká pri uzatváraní zmlúv, riziká vyplývajúce z oblasti duševného vlastníctva, riziká pri ochrane majetku ako aj obchodné a výrobné riziká.

Postupy a pravidlá začlenené v uvedenej vnútropodnikovej smernici slúžia na elimináciu identifikovaných rizík ako aj na zabezpečenie dodržiavania zákonov a iných všeobecne záväzných právnych predpisov súvisiacich s účtovnou závierkou.

Smernica je pravidelne prehodnocovaná s cieľom identifikovať ďalšie nové riziká.

iii. Informácia o rozdelení právomocí medzi orgány spoločnosti a členov vyššieho manažmentu - kľúčového manažmentu spoločnosti.

Rozdelenie právomocí medzi orgány spoločnosti a členov kľúčového manažmentu je popísané v Organizačnom poriadku spoločnosti.

B. SPOLOČNOSŤ ZVEREJŇUJE INFORMÁCIE V SÚLADE S PLATNÝMI POŽIADAVKAMI A ŠTANDARDMI ÚČTOVNÍCTVA A FINANČNÉHO A NEFINANČNÉHO VÝKAZNÍCTVA.

Spoločnosť zostavuje účtovnú závierku v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva tak, ako boli schválené EÚ a zverejňuje ju v súlade s platnými právnymi predpismi (Obchodný zákonník, Zákon o účtovníctve, Zákon o burze cenných papierov, Pravidlá regulovaného voľného trhu burzy). Účtovná závierka je taktiež sprístupnená v registri účtovných závierok a na internetovej stránke spoločnosti.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

C. AUDIT SPOLOČNOSTI VYKONÁVA NEZÁVISLÁ, KOMPETENTNÁ A KVALIFIKOVANÁ AUDÍTORSKÁ SPOLOČNOSŤ.

i. Spoločnosť má zriadený výbor pre audit, ktorý dohliada na vykonávanie interného a externého auditu.

Spoločnosť má zriadený výbor pre audit, ktorý bol zriadený rozhodnutím mimoriadneho valného zhromaždenia zo dňa 19.12.2007, s účinnosťou od 1.1.2008. Zloženie, kompetencie a činnosť výboru pre audit sú podrobne uvedené v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu (IV. Princíp: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ, bod 9 - Zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a stratégia v oblasti správy a riadenia spoločnosti, písm. i).

ii. Spoločnosť uplatňuje pravidlá pre minimalizáciu konfliktu záujmov pri výkone externého auditu.

Auditor vykonávajúci externý audit v spoločnosti neposkytuje spoločnosti iné neauditorské služby. Externým auditom je poverená zahraničná renomovaná auditorská spoločnosť (Deloitte Audit, s.r.o.).

D. EXTERNÝ AUDÍTOR SA ZODPOVEDÁ PRIAMO AKCIONÁROM.

Za postup výberu audítora zodpovedá výbor pre audit, ktorý zároveň odporúča vymenovanie audítora na schválenie na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť predstavenstvu spoločnosti. Na základe odporúčania výboru pre audit, predstavenstvo spoločnosti predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie audítora spoločnosti. Audítora spoločnosti schvaľuje a odvoláva valné zhromaždenie spoločnosti.

E. SPOLOČNOSŤ ZABEZPEČUJE PRE AKCIONÁROV A INÉ ZAJINTERISOVANÉ OSOBY ZHODNÝ A NEDISKRIMINAČNÝ PRÍSTUP K RELEVANTNÝM INFORMÁCIÁM.

i. Prístup k relevantným informáciám o spoločnosti nie je podmienený splnením neodôvodnených administratívnych alebo finančných podmienok.

Spoločnosť nevytvára žiadne administratívne ani finančné prekážky pre zainteresované strany pri získavaní relevantných informácií.

ii. Zverejňovanie relevantných informácií je vykonávané pravidelne a v prípade výskytu závažných okolností aj ad hoc.

Všetci akcionári majú rovnaký prístup k informáciám (prostredníctvom Hospodárskych novín, Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., Obchodného vestníka, Národnej banky Slovenska, Obchodného registra, registra účtovných závierok, web stránky spoločnosti, Obchodného zákonníka a Stanov spoločnosti).

V. PRINCÍP: ZODPOVEDNOSŤ ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

A. KONANIE ČLENOV ORGÁNOV NA ZÁKLADE ÚPLNÝCH INFORMÁCIÍ V ZÁJME SPOLOČNOSTI A AKCIONÁROV.

i. Členovia orgánov spoločnosti konajú s odbornou starostlivosťou.

Členovia orgánov spoločnosti vykonávajú svoju pôsobnosť s náležitou starostlivosťou. Zaoberajú sa pri rozhodovaní zohľadňujú všetky dostupné informácie týkajúce sa predmetu rozhodnutia.

ii. Členovia orgánov spoločnosti konajú v súlade so zásadou lojality voči spoločnosti a všetkým jej akcionárom.

Členovia orgánov spoločnosti konajú v súlade so záujmami spoločnosti a všetkých jej akcionárov. Pri výkone svojej pôsobnosti neuprednostňujú svoje záujmy alebo záujmy len niektorých akcionárov alebo záujmy tretích osôb pred záujmami spoločnosti.

iii. Členovia orgánov spoločnosti nezverejňujú dôverné informácie, ktoré by mohli poškodiť spoločnosť alebo akcionárov.

Členovia orgánov spoločnosti zachovávajú mlčanlivosť o dôverných informáciách, ktorých sprístupnenie tretím stranám by mohlo poškodiť spoločnosť, ohroziť jej záujmy alebo záujmy akcionárov, vyplývajúcu z príslušných právnych predpisov a platných Stanov spoločnosti.

iv. Členovia dozorných orgánov spoločnosti sa nepodieľajú na bežnom každodennom riadení spoločnosti.

Členovia dozorných orgánov nie sú v pracovnom pomere so spoločnosťou a zároveň sa nepodieľajú na bežnom každodennom riadení spoločnosti s výnimkou predsedu dozornej rady a jedného člena výboru pre audit.

B. SPRÁVODLIVÉ ZAOBCHÁDZANIE ČLENOV ORGÁNOV S AKCIONÁRMÍ V PRÍPADE, AK MÔŽU MAŤ ROZHODNUTIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI RÔZNE DOPADY NA ROZLIČNÉ SKUPINY AKCIONÁROV.

V roku 2017 spoločnosť nevydala žiadne rozhodnutia, ktoré by mali rôzne dopady na jednotlivých akcionárov.

C. UPLATŇOVANIE ETICKÝCH ŠTANDARDOV.

i. Existencia etického kódexu s platnosťou pre celú spoločnosť.

Spoločnosť prijala Etický kódex, ktorý je uverejnený na webovej stránke spoločnosti: www.idcholding.com. Okrem Etického kódexu má vydaný aj rozsiahly interný predpis upravujúci firemnú kultúru spoločnosti, ktorý je záväzný pre všetkých zamestnancov spoločnosti a je dostupný na intranete spoločnosti. Dodržiavaniu etických a firemných hodnôt obsiahnutých v uvedených dokumentoch spoločnosť venuje náležitú pozornosť.

ii. Jednoznačné kritériá etického kódexu adresujúce možné konflikty záujmov, vrátane obchodovania s akciami.

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť je súkromnou akciovou spoločnosťou s úzkym okruhom akcionárov, uvedené kritériá adresujúce možné konflikty záujmov vrátane obchodovania s akciami vo svojom Etickom kódexe neupravuje.

iii. Odrádzanie od praktík, ktoré neprispievajú k dlhodobým záujmom spoločnosti a jej akcionárov a môžu vyvolať právne riziko a ohroziť reputáciu (napr. agresívna snaha o vyhýbanie sa daňovej povinnosti).

Dodržiavaniu etických a firemných hodnôt obsiahnutých v Etickom kódexe a internom prepise o firemnej kultúre spoločnosť venuje náležitú pozornosť.

iv. Orgány spoločnosti zaviedli vlastné etické normy a garantujú ich implementáciu.

Dodržiavaniu etických a firemných hodnôt obsiahnutých v Etickom kódexe a internom predpise o firemnej kultúre, ktoré sú záväzné pre všetkých zamestnancov spoločnosti, spoločnosť venuje náležitú pozornosť. Spoločnosť nemá iné vlastné etické normy, prostredníctvom ktorých by dohliadala na členov vyššieho manažmentu – kľúčového manažmentu. Vzhľadom na skutočnosť, že väčšina členov orgánov spoločnosti je súčasne v pracovnom pomere k spoločnosti, vyššie uvedené záväzné normy spoločnosti považuje za dostačujúce.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

D. ZABEZPEČENIE Kľúčových funkcií.

1. Usmerňovanie a revidovanie stratégií spoločnosti, postupov pre riadenie rizika, rozpočet, obchodný plán, stanovenie výkonnostných cieľov a monitorovanie ich implementácie, zabezpečenie dozoru nad veľkými kapitálovými transakciami.

Usmerňovanie a revidovanie všetkých vyššie uvedených dokumentov je v kompetencii predstavenstva spoločnosti, ktoré o nich rozhoduje a vyhodnocuje ich na svojich pravidelných štvrtročných, resp. mimoriadnych zasadnutiach.

2. Monitorovanie efektívnosti správy a riadenia a zavádzanie zmien podľa potreby.

Monitorovanie efektívnosti správy a riadenia je v kompetencii predstavenstva spoločnosti, ktoré následne kontroluje a vyhodnocuje plnenie jednotlivých stratégií a postupov a rozhoduje o prípadných zmenách a opatreniach.

3. Personálna politika týkajúca sa vyššieho manažmentu – kľúčového manažmentu, vrátane výberu, odmeňovania, monitorovania a dohľadu nad plánovaním nástupníctva.

Členovia orgánov spoločnosti sú volení a odvolávaní valným zhromaždením spoločnosti, ktoré zároveň rozhoduje o ich odmeňovaní. Dozornej rade nie sú v uvedenej oblasti zverené rozšírené právomoci. Každé zistenie, resp. odporúčanie dozornej rady je starostlivo vyhodnocované najmä predstavenstvom a valným zhromaždením spoločnosti.

4. Odmeňovanie v súlade s dlhodobými záujmami spoločnosti a akcionárov.

i. Postupy pre krytie platieb pri najímaní a/alebo pri ukončení zmluvy s členom manažmentu.

Systém odmeňovania je bližšie popísaný v IV. PRINCÍPE: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ, bod č. 4 písm. i. a ii. v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu vyššie. Nie sú uzatvárané žiadne osobitné dohody s členmi manažmentu a orgánmi spoločnosti ohľadne vyplácania nadštandardných platieb pri skončení ich pracovného pomeru alebo výkone ich funkcie v spoločnosti.

5. Transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov.

i. Aktívna úloha akcionárov pri nominácii a voľbe členov orgánov spoločnosti.

Členov predstavenstva, dozornej rady a výboru pre audit volí valné zhromaždenie, pričom ktorýkoľvek akcionár môže navrhnúť svojho kandidáta.

ii. Zabezpečenie transparentných postupov orgánmi spoločnosti alebo výborom pre nominácie.

Spoločnosť nemá zriadený výbor pre nominácie, nakoľko je súkromnou akciovou spoločnosťou s minimálnym počtom akcionárov a celý proces menovania a voľby orgánov spoločnosti je v kompetencii valného zhromaždenia, ktoré sa riadi príslušnými právnymi predpismi, najmä Obchodným zákonníkom a Stanovami spoločnosti.

iii. Zadefinovanie všeobecného a individuálneho profilu členov orgánov, ktoré by mohla spoločnosť potrebovať, berúc do úvahy znalosti, kompetencie a odbornosť, a identifikovanie potenciálnych kandidátov.

Medzi hlavné kritériá výberu členov orgánov spoločnosti patria – odbornosť, manažérske zručnosti, stotožnenie sa s firemnou kultúrou a zdieľanie hodnôt spoločnosti. Všetky tieto kritériá sú preverované priamo v spoločnosti, nakoľko za členov orgánov spoločnosti sú menovaní manažéri z nižších pozícií, ktorí o svojich schopnostiach presvedčili na základe predchádzajúcich výsledkov. Člen orgánov spoločnosti musí byť dôveryhodný a odborne spôsobilý, pričom členovia predstavenstva a kľúčový manažment musia mať primeranú kvalifikáciu, skúsenosti a znalosti.

6. Monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov, manažmentu a akcionárov.

i. Orgány spoločnosti dohliadajú na systémy vnútornej kontroly v oblasti finančného výkazníctva a využívania majetku s cieľom ochrany pred nevhodnými transakciami so spriaznenými osobami.

Spoločnosť má zavedené pravidlá pre monitoring transakcií so spriaznenými osobami. Spoločnosť sleduje a vyhodnocuje potenciálne konflikty záujmov v spoločnosti.

ii. Ak je výkonom poverený interný auditor alebo iné osoby, mali by mať priamy prístup k orgánom spoločnosti.

Na monitorovanie a riadenie potenciálnych konfliktov záujmov členov orgánov, kľúčového manažmentu a akcionárov je vypracovaný interný predpis generálneho riaditeľa – „Príkaz generálneho riaditeľa“, v ktorom sú uvedené zodpovedné osoby poverené výkonom kontroly transakcií so spriaznenými osobami.

iii. Spoločnosť podporuje nahlasovanie neetického a nezákonného konania bez obavy z postihu, existencia kontaktného miesta pre nahlasovanie a následnej ochrany.

Uvedené spoločnosť spĺňa. Spôsob realizácie je popísaný v III. PRINCÍPE: ÚLOHA ZAJINTERESOVANÝCH STRÁN PRI SPRÁVE SPOLOČNOSTÍ, písm. F, bod. i. v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu vyššie.

7. Zabezpečenie integrity systému účtovníctva, vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika.

i. Stanovenie jednoznačných hraníc zodpovednosti vo všetkých segmentoch organizácie.

Hranice zodpovednosti sú stanovené v Organizačnom poriadku vrátane jeho prílohy – „Konanie zamestnancov za spoločnosť“.

ii. Zabezpečenie náležitého dohľadu, systému vnútorného auditu.

Spoločnosť má vytvorený systém na zabezpečenie náležitého dohľadu vzájomne prepojenými internými smernicami a pracovnými postupmi.

iii. Rozšírenie vnútorných postupov aj na dcérske spoločnosti, prípadne aj tretie strany (sprostredkovatelia, dodávatelia, zmluvné strany...).

Dodávatelia sa každoročne hodnotení manažermi nákupu. Spoločnosť súčasne od dodávateľov požaduje uznávaný certifikát kvality (IFS, BRC, TFMS, ISO a pod). V prípade ak nie sú certifikovaní, sú u nich vykonávané kontroly zamestnancami I.D.C. Holding, a.s.

Dcérske účtovné jednotky majú vlastné pravidlá na zabezpečenie integrity systému účtovníctva vrátane nezávislého auditu a systému riadenia rizika v súlade s legislatívou príslušnej krajiny.

Integrita systému účtovníctva je zabezpečená koordináciou prác v súvislosti s prípravou a následným vykazovaním jednotlivých individuálnych závierok dcérskych spoločností v konsolidovanej účtovnej závierke, ktorú zostavuje materská spoločnosť. Riadna konsolidovaná účtovná závierka je overovaná nezávislým auditorom.

8. Dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím.

Dohľad nad procesom zverejňovania informácií a komunikáciou s okolím vykonávajú členovia manažmentu (riaditeľ divízie finančno-ekonomickej, vedúca štabu generálneho riaditeľa) a manažér komunikácie a PR.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

E. OBJEKTÍVNOSŤ A NEZÁVISLOSŤ ORGÁNOV.

i. Nezavislosť členov dozornej rady.

Nezávislosť členov dozornej rady spĺňa spoločnosť len čiastočne, vzhľadom na skutočnosť, že predseda dozornej rady je zamestnancom a zároveň osobou ekonomicky a personálne prepojenou vo vzťahu k spoločnosti.

ii. Ponímanie nezávislosti.

Za nezávislých členov orgánov spoločnosti považuje spoločnosť osoby, ktoré nie sú v pracovnom alebo obdobnom pomere k spoločnosti a okrem príjmu v súvislosti s výkonom ich funkcie nemajú od spoločnosti iný príjem a zároveň nie sú inak ekonomicky a personálne prepojení so spoločnosťou (vynímajúc ich funkciu v príslušnom orgáne).

1. Orgány spoločnosti by mali poveriť dostatočný počet nevykonných členov úlohami, kde hrozí riziko konfliktu záujmov a zväziť vytvorenie osobitných výborov s určitým minimálnym počtom nevykonných členov, resp. zložených výlučne z nevykonných členov.

Spoločnosť uvedené nespĺňa, nakoľko sa jedná o súkromnú akciovú spoločnosť s úzkym okruhom akcionárov a s jasným rozdelením kompetencií jednotlivých orgánov a vyššieho manažmentu – kľúčového manažmentu spoločnosti v súlade s platnými Stanovami a Organizačným poriadkom spoločnosti. Akcionári a orgány spoločnosti nepovažujú za potrebné vytvorenie ďalších osobitných výborov zložených výlučne z nevykonných členov.

2. Existencia, zloženie a činnosť výborov.

i. Výbor pre menovanie/nominácie.

Spoločnosť nemá zriadený výbor pre menovanie/nominácie. Bližšie odôvodnenie je uvedené v bode 1 vyššie a zároveň v V. -tom PRINCÍPE: ZODPOVEDNOSŤ ORGÁNOV SPOLOČNOSTI, v bode 5. Transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov, písm. ii a iii. v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu.

ii. Výbor pre odmeňovanie.

Spoločnosť nemá zriadený výbor pre odmeňovanie. Bližšie odôvodnenie je uvedené v bode 1 vyššie a zároveň je systém odmeňovania popísaný v IV.-tom PRINCÍPE: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ, v bode 4. Informácie o odmeňovaní v spoločnosti, písm. i., ii. a iii. v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu.

iii. Výbor pre audit.

Spoločnosť má zriadený výbor pre audit, ktorého zloženie, kompetencie a činnosť sú podrobne popísané v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu vyššie. Pre viac informácií viď časť IV.-tého PRINCÍPU: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ, v bode 5. Informácie o členoch orgánov spoločnosti a zamestnancoch kľúčového manažmentu spoločnosti a v bode 9. Zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a stratégia v oblasti správy a riadenia spoločnosti tohto Vyhlásenia o správe a riadení ku Kódexu.

3. Kvalifikácia a skúsenosti členov orgánov spoločnosti a funkcie v iných spoločnostiach.

i. Funkcie v iných spoločnostiach nemajú negatívny vplyv na ich výkonnosť.

Členovia orgánov spoločnosti prijímajú len také ďalšie záväzky, aby nebola negatívne obmedzená ich výkonnosť pre spoločnosť. Pre viac informácií viď časť IV.-tého PRINCÍPU: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu.

4. Pravidelné sebahodnotenie výkonnosti orgánov spoločnosti, vrátane vyhodnocovania správnosti zloženia odbornosti a kompetencií.

Orgány spoločnosti spĺňajú požiadavky na odbornosť a kompetentnosť, ktorá je potvrdená ekonomickými výsledkami spoločnosti.

i. Vzdelávanie členov orgánov a ich dobrovoľné vyhodnocovanie.

Spoločnosť vytvára podmienky na vzdelávanie členov svojich orgánov a zamestnancov spoločnosti.

F. PRÁVO ČLENOV ORGÁNOV NA PRÍSTUP K PRESNÝM, RELEVANTNÝM A VČASNÝM INFORMÁCIÁM.

Členovia orgánov spoločnosti majú neobmedzený prístup ku všetkým informáciám o spoločnosti s tým, že zamestnanci spoločnosti sú povinní poskytnúť im požadovanú súčinnosť.

G. MECHANIZMY PRE ULAHČENIE PRÍSTUPU K INFORMÁCIÁM A VZDELÁVANIE ZÁSTUPCOV ZAMESTNANCOV V ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI.

i. Zástupcovia zamestnancov majú rovnaké povinnosti a úlohy ako ostatní členovia dozornej rady.

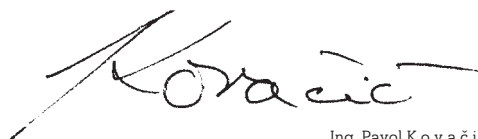
Spoločnosť uvedené spĺňa. Nie sú definované žiadne rozdiely v povinnostiach a úlohách jednotlivých členov dozornej rady, ktorí sú pri výkone svojej funkcie viazaní všetci rovnakými právnymi predpismi a platnými Stanovami spoločnosti.

ii. Existencia postupov pre zvyšovanie nezávislosti zamestnancov od manažmentu spoločnosti, vrátane ich transparentného vymenovania, pravidelného zodpovedania sa zamestnancom (rešpektujúc zásady dôvernosti informácií) a manažment konfliktu záujmov.

Voľby členov dozornej rady zo strany zamestnancov sú organizované predstavenstvom v úzkej spolupráci a koordinácii s odborovými organizáciami pôsobiacimi v spoločnosti.

Svojim podpisom potvrdzujem hodnovernosť vyššie uvedených skutočností

Miesto a dátum: v Bratislave dňa 17. apríla 2018.



Ing. Pavol Kováčik
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

I.D.C. HOLDING, A.S.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA A INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

(PRIPRAVENÁ V SÚLADE S MEDZINÁRODNÝMI ŠTANDARDMI FINANČNÉHO
VÝKAZNÍCTVA TAK, AKO BOLI SCHVÁLENÉ EÚ)

ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017



OBSAH

Správa nezávislého audítora	40 - 41
Individuálna účtovná závierka (pripravená v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva tak, ako boli schválené EÚ):	
Individuálna súvaha	42
Individuálny výkaz súhrnných ziskov a strát	43
Individuálny výkaz zmien vo vlastnom imaní	44
Individuálny výkaz peňažných tokov	45
Poznámky k individuálnym finančným výkazom	46 - 77

I.D.C. Holding, a. s. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. a výboru pre audit:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit individuálnej účtovnej závierky spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2017, výkaz súhrnných ziskov a strát, výkaz zmien vo vlastnom imaní a výkaz peňažných tokov za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená individuálna účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou (EÚ).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku Zodpovednosť audítora za audit individuálnej účtovnej závierky. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení 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“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit individuálnej účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Kľúčové záležitosti auditu

Nezistili sme žiadne kľúčové záležitosti auditu, ktoré by sme mali uviesť v našej správe.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za individuálnu účtovnú závierku

Štatutárny orgán zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie individuálnej účtovnej závierky v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva v znení prijatom EÚ, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie individuálnej účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní individuálnej účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá 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 reálnu možnosť než tak urobiť.

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

Zodpovednosť audítora za audit individuálnej účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či individuálna účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto individuálnej účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti individuálnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britskej súkromnej spoločnosti s ručením obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jeho členských firiem sa uvádza na adrese www.deloitte.com/sk/o-nas.

Spoločnosť Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, daní, práva podnikového a transakčného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálne prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetové možnosti a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých miestach ich pôsobnosti. Približne 245 000 odborníkov spoločnosti Deloitte sa usiluje konať tak, aby vytvárali hodnoty, na ktorých záleží.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných auditorských 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 individuálnej účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z auditorských 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 individuálnej účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či individuálna účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

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.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné etické požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach.

Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri audite individuálnej účtovnej závierky bežného obdobia, a preto sú kľúčovými záležitosťami auditu. Tieto záležitosti uvedieme v našej správe audítora, ak zákon alebo iný právny predpis ich zverejnenie nevyklučuje, alebo ak v mimoriadne zriedkavých prípadoch nerozhodneme, že určitá záležitosť by sa v našej správe uviesť nemala, pretože možno odôvodnene očakávať, že nepriaznivé dôsledky jej uvedenia by prevážili nad verejným prospechom z jej uvedenia.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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 č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“). Náš vyššie uvedený názor na individuálnu účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom individuálnej účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s individuálnou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu individuálnej účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s individuálnou účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu individuálnej účtovnej závierky.

Ďalšie oznamovacie povinnosti podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu

Vymenovanie audítora

Za štatutárneho audítora sme boli vymenovaní valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. mája 2017. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje dvadsať rokov.

Konzistentnosť s dodatočnou správou pre výbor pre audit

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre výbor pre audit spoločnosti, ktorú sme vydali v ten istý deň, ako je dátum vydania tejto správy.

Neauditorské služby

Okrem služieb štatutárneho auditu a služieb zverejnených v účtovnej závierke sme spoločnosti a podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neposkytli žiadne iné služby.

Bratislava 23. marca 2018


Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014


Ing. Jozef Hýbl, CA, FCCA, DipIFR
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 857

INDIVIDUÁLNA SÚVAHA

S ÚDAJMI K 31. DECEMBRU 2017 A K 31. DECEMBRU 2016 (V CELÝCH EUR)

	Pozn.	31. december 2017	31. december 2016
AKTÍVA			
NEOBEŽNÝ MAJETOK			
Budovy, stavby, stroje a zariadenia	3	93 161 403	76 948 540
Nehmotný majetok	4	705 178	793 787
Investície v dcérskych spoločnostiach	5	14 808 860	14 808 860
Ostatný dlhodobý majetok	6	12 249	15 198
Neobežný majetok celkom		108 687 690	92 566 385
OBEŽNÝ MAJETOK			
Zásoby	7	9 173 697	8 181 922
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	8	19 054 885	16 950 275
Daňové pohľadávky	23	621 569	181 847
Ostatný obežný majetok	6	174 034	166 694
Peniaze a peňažné ekvivalenty	9	19 327 932	38 961 332
Obežný majetok celkom		48 352 117	64 442 070
AKTÍVA CELKOM		157 039 807	157 008 455
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY			
KAPITÁL A REZERVY			
Základné imanie	10	15 272 000	15 272 000
Zákonné a ostatné fondy	10	5 492 818	5 551 380
Nerozdelený zisk	10	55 766 639	49 809 680
Vlastné imanie celkom		76 531 457	70 633 060
DLHODOBÉ ZÁVÄZKY			
Dlhodobé úvery a dlhopisy	11	45 455 378	62 279 437
Odložený daňový záväzok	23	3 959 862	3 418 629
Rezervy	12	519 742	462 097
Ostatné dlhodobé záväzky	13	561 461	734 223
Dlhodobé záväzky celkom		50 496 443	66 894 386
KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY			
Záväzky z obchodného styku	13	11 985 586	12 519 547
Krátkodobá časť dlhodobých úverov a dlhopisov a krátkodobé úvery	11	17 904 132	6 858 006
Rezervy	12	122 189	103 456
Daňové záväzky	23	-	-
Krátkodobé záväzky celkom		30 011 907	19 481 009
Záväzky celkom		80 508 350	86 375 395
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM		157 039 807	157 008 455

INDIVIDUÁLNY VÝKAZ SÚHRNNÝCH ZISKOV A STRÁT

ZA ROKY KONČIACE SA 31. DECEMBRA 2017 A 31. DECEMBRA 2016 (V CELÝCH EUR)

	Pozn.	Rok končiaci sa 31. decembra 2017	Rok končiaci sa 31. decembra 2016
VÝNOSY			
Predaj vlastných výrobkov, služieb a tovaru	14	117 961 214	112 633 578
PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY			
Zmena stavu zásob výrobkov a nedokončenej výroby	15	776 293	(295 450)
Spotrebovaný materiál a služby	16	(78 621 469)	(70 360 387)
Osobné náklady	17	(21 292 204)	(18 969 743)
Odpisy a amortizácia		(7 424 327)	(9 273 772)
Ostatné prevádzkové (náklady)/výnosy, netto	18	(261 327)	(510 215)
Prevádzkové náklady celkom, netto		(106 823 034)	(99 409 567)
PREVÁDZKOVÝ ZISK		11 138 180	13 224 011
FINANČNÉ VÝNOSY/(NÁKLADY)			
Výnosové úroky	19	28 680	138 613
Nákladové úroky	20	(2 444 723)	(2 677 460)
Kurzové rozdiely, netto	21	1 409 448	(356 165)
Ostatné finančné výnosy/(náklady), netto	22	16 232	(128 184)
Finančné náklady celkom, netto		(990 363)	(3 023 196)
ZISK PRED ZDANENÍM		10 147 817	10 200 815
DAŇ Z PRÍJMOV	23	(2 190 858)	(2 143 279)
ZISK ZA ROK		7 956 959	8 057 536
ZISK NA AKCIU	24	1 730	1 752
OSTATNÝ SUHRNNÝ ZISK/(STRATA)			
POLOŽKY BEZ REKLASIFIKÁCIE		(58 562)	(96 111)
Oceňovacie rozdiely		(58 562)	(96 111)
CELKOVÝ SUHRNNÝ ZISK		7 898 397	7 961 425

INDIVIDUÁLNY VÝKAZ ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ

ZA ROKY KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 A 31. DECEMBRA 2016 (V CELÝCH EUR)

	Základné imanie	Emisné ážio	Oceňovacie rozdiely	Zákonný rezervný fond	Nerozdelený zisk	Celkom
K 1. januáru 2016	15 272 000	291 144	(101 740)	5 458 087	43 672 144	64 591 635
Čistý zisk za rok	-	-	-	-	8 057 536	8 057 536
Rozdelenie štatutárneho zisku	-	-	-	-	-	-
Dividendy	-	-	-	-	(1 920 000)	(1 920 000)
Ostatné položky						
Ostatný súhrnný zisk/(strata) za rok	-	-	(96 111)	-	-	(96 111)
K 31. decembru 2016	15 272 000	291 144	(197 851)	5 458 087	49 809 680	70 633 060
K 1. januáru 2017	15 272 000	291 144	(197 851)	5 458 087	49 809 680	70 633 060
Čistý zisk za rok	-	-	-	-	7 956 959	7 956 959
Rozdelenie štatutárneho zisku	-	-	-	-	-	-
Dividendy	-	-	-	-	(2 000 000)	(2 000 000)
Ostatné položky						
Ostatný súhrnný zisk/(strata) za rok	-	-	(58 562)	-	-	(58 562)
K 31. decembru 2017	15 272 000	291 144	(256 413)	5 458 087	55 766 639	76 531 457

INDIVIDUÁLNY VÝKAZ PEŇAŽNÝCH TOKOV

ZA ROKY KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 A 31. DECEMBRA 2016 (V CELÝCH EUR)

	Rok končiaci sa 31. decembra 2017	Rok končiaci sa 31. decembra 2016
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI:		
Zisk pred zdanením	10 147 817	10 200 815
Položky upravujúce zisk pred zdanením na peňažný tok z prevádzkovej činnosti:		
Odpisy a amortizácia	7 424 327	9 273 772
Strata/(zisk) z predaja budov, stavieb, strojov a zariadení	(103 079)	(78 738)
Opravná položka k pohľadávkam a zásobám	(68 416)	(376 063)
Odpis pohľadávok	28 733	62 302
Strata/(zisk) z precenenia derivátov	(193 420)	(98 639)
Úroky, netto	2 416 043	2 538 847
Kurzové rozdiely, netto	(130 160)	69 790
Rezervy	2 249	60 440
Ostatné nepeňažné položky	107 895	4 685
Zmeny pracovného kapitálu:		
Zásoby	(1 161 590)	503 879
Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky	(1 874 297)	(2 008 588)
Závazky z obchodného styku a ostatné záväzky	(557 617)	4 215 981
Ostatné aktíva a záväzky	41 373	24 073
Prevádzkové peňažné toky, netto	16 079 858	24 392 556
Prijaté úroky	28 680	138 613
Zaplatené úroky	(2 462 007)	(2 722 489)
Zaplatená daň z príjmov	(2 073 780)	(2 941 982)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, netto	11 572 751	18 866 698
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI:		
Prírastky budov, stavieb, strojov a zariadení a nehmotného majetku	(23 561 454)	(21 584 168)
Príjmy z predaja budov, stavieb, strojov a zariadení	116 514	312 312
Príjmy zo zlúčenia (pozn. 3)	-	4 204 452
Peňažné toky použité v investičnej činnosti, netto	(23 444 940)	(17 067 404)
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI:		
Čistá zmena úverov	(2 763 638)	(5 464 801)
Čistá zmena dlhopisov	(1 997 573)	8 000 000
Čistá zmena prijatých pôžičiek	(1 000 000)	2 075 000
Čistá zmena poskytnutých pôžičiek	-	2 345 271
Vyplatené dividendy	(2 000 000)	(1 920 000)
Čistá zmena ostatných dlhodobých záväzkov	-	-
Peňažné toky z/(použité vo) finančnej činnosti, netto	(7 761 211)	5 035 470
ZMENA STAVU PEŇAZÍ A PEŇAŽNÝCH EKVIVALENTOV, NETTO	(19 633 400)	6 834 764
PENIAZE A PEŇAŽNÉ EKVIVALENTY NA ZAČIATKU OBDOBIA	38 961 332	32 126 568
PENIAZE A PEŇAŽNÉ EKVIVALENTY NA KONCI OBDOBIA	19 327 932	38 961 332

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1.1. Opis spoločnosti

I.D.C. Holding, a.s. („spoločnosť“) je akciová spoločnosť v Slovenskej republike, ktorá bola založená 22. novembra 1996, vznikla 16. januára 1997 a ktorá sa priamo venuje výrobe a predaju trvanlivého, polotrvanlivého pečiva a cukroviniek. Spoločnosť má zaregistrované sídlo v Bratislave, Bajkalská 19B, IČO: 35 706 686, DIČ: 2020192152.

1.2. Ručenie spoločnosti

Spoločnosť nie je neobmedzeným ručiteľom v žiadnej inej spoločnosti.

1.3. Dôvod a spôsob zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za I.D.C. Holding, a.s. v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Riadna účtovná závierka bola zostavená za obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva („IFRS“ – International Financial Reporting Standards) tak, ako boli schválené Európskou úniou („EÚ“) a taktiež predstavuje slovenskú štatutárnu účtovnú závierku spoločnosti.

Riadna účtovná závierka za obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

1.4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Riadna individuálna účtovná závierka I.D.C. Holding, a.s., za rok končiaci 31. decembra 2016 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 22. mája 2017.

1.5. Údaje za minulé účtovné obdobia

Ako porovnateľné údaje za predchádzajúce účtovné obdobie sú pre položky majetku, záväzkov uvádzané údaje podľa stavu k 31. decembru 2016. Pre položky nákladov a výnosov sú porovnateľné údaje za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. rok končiaci sa 31. decembra 2016.

1.6. Aplikácia nových a revidovaných Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva

V tomto roku spoločnosť prijala všetky nové a revidované štandardy a interpretácie, ktoré vydala Rada pre medzinárodné účtovné štandardy (International Accounting Standards Board - IASB) a Výbor pre interpretáciu medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (International Financial Reporting Interpretations Committee - IFRIC) pri IASB, ktoré sa vzťahujú na jej činnosti a boli schválené EÚ s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2017.

Prvé uplatnenie nových dodatkov k existujúcim štandardom platných pre bežné účtovné obdobie

Nasledujúce nové dodatky k existujúcim štandardom, ktoré vydala Rada pre medzinárodné účtovné štandardy (IASB), sú platné pre bežné účtovné obdobie:

- **Dodatky k IAS 7 „Výkazy peňažných tokov“** – Iniciatíva zlepšenia v oblasti zverejňovaných informácií (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2017 alebo neskôr),
- **Dodatky k IAS 12 „Dane z príjmov“** – Vykázanie odložených daňových pohľadávok z nerealizovaných strát (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2017 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 12 z dôvodu „Projektu zvyšovania kvality IFRS (cyklus 2014 – 2016)“** vyplývajúce z ročného projektu zvyšovania kvality IFRS (IFRS 1, IFRS 12 a IAS 28), ktorých cieľom je predovšetkým odstrániť nezrovnalosti a vysvetliť znenie (dodatky k IFRS 12 sa budú vzťahovať na účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2017 alebo neskôr).

Uplatnenie týchto dodatkov k existujúcim štandardom nevedlo k žiadnym významným zmenám v účtovnej závierke spoločnosti.

Nové štandardy a dodatky k existujúcim štandardom, ktoré boli vydané, ale zatiaľ neboli prijaté

K dátumu schválenia tejto účtovnej závierky boli vydané nasledujúce nové štandardy, dodatky k existujúcim štandardom a nové interpretácie, ktoré zatiaľ nenadobudli účinnosť:

- **IFRS 9 „Finančné nástroje“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **IFRS 15 „Výnosy zo zmlúv so zákazníkmi“** a ďalšie dodatky (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

- **IFRS 16 „Lízingy“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **IFRS 17 „Poistné zmluvy“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2021 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 2 „Platby na základe podielov“** – Klasifikácia a oceňovanie transakcií s platbami na základe podielov (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 4 „Poistné zmluvy“** – Uplatňovanie IFRS 9 „Finančné nástroje“ a IFRS 4 „Poistné zmluvy“ (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr, alebo keď sa IFRS 9 „Finančné nástroje“ uplatňuje po prvýkrát),
- **Dodatky k IFRS 9 „Finančné nástroje“** – Predčasné splatenie s negatívnou kompenzáciou (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 10 „Konsolidovaná účtovná závierka“ a IAS 28 „Investície do pridružených spoločností a spoločných podnikov“** – Predaj alebo vklad majetku medzi investorom a jeho pridruženou spoločnosťou alebo spoločným podnikom a ďalšie dodatky (dátum účinnosti bol odložený na neurčito, kým nebude ukončený projekt skúmania metódy vlastného imania),
- **Dodatky k IAS 19 „Zamestnanecké požitky“** – Úprava, krátenie alebo vysporiadanie plánu (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **Dodatky k IAS 28 „Investície do pridružených spoločností a spoločných podnikov“** – Dlhodobá účasť v pridružených spoločnostiach a spoločných podnikoch (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **Dodatky k IAS 40 „Investície do nehnuteľností“** – Prevody investícií do nehnuteľností (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 1 a IAS 28 z dôvodu „Projektu zvyšovania kvality IFRS (cyklus 2014 – 2016)“** vyplývajúce z ročného projektu zvyšovania kvality IFRS (IFRS 1, IFRS 12 a IAS 28), ktorých cieľom je predovšetkým odstrániť nezrovnalosti a vysvetliť znenie (dodatky k IFRS 1 a IAS 28 sa budú vzťahovať na účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **Dodatky k rôznym štandardom z dôvodu „Projektu zvyšovania kvality IFRS (cyklus 2015 – 2017)“** vyplývajúce z ročného projektu zvyšovania kvality IFRS (IFRS 3, IFRS 11, IAS 12 a IAS 23), ktorých cieľom je predovšetkým odstrániť nezrovnalosti a vysvetliť znenie (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **IFRIC 22 „Transakcie v cudzích menách a vopred uhradené protiplnenie“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **IFRIC 23 „Neistota pri posudzovaní dane z príjmov“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr).

Spoločnosť sa rozhodla, že nebude tieto nové štandardy, dodatky k existujúcim štandardom a nové interpretácie uplatňovať pred dátumom ich účinnosti. Spoločnosť očakáva, že prijatie týchto štandardov, dodatkov k existujúcim štandardom a nových interpretácií nebude mať významný vplyv na účtovnú závierku spoločnosti v období prvého uplatnenia.

Prvé uplatnenie nových dodatkov k existujúcim štandardom platných pre bežné účtovné obdobie

Nasledujúce dodatky k existujúcim štandardom a nové interpretácie, ktoré vydala Rada pre medzinárodné účtovné štandardy (IASB) a schválila EÚ, sú platné pre bežné účtovné obdobie:

- **Dodatky k IAS 7 „Výkazy peňažných tokov“** – Iniciatíva zlepšenia v oblasti zverejňovaných informácií – prijaté EÚ dňa 6. novembra 2017 (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2017 alebo neskôr),
- **Dodatky k IAS 12 „Dane z príjmov“** – Vykázanie odložených daňových pohľadávok z nerealizovaných strát – prijaté EÚ dňa 6. novembra 2017 (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2017 alebo neskôr),
- **Dodatky k rôznym štandardom „Projekt zvyšovania kvality IFRS (cyklus 2014 – 2016)“** vyplývajúce z ročného projektu zvyšovania kvality IFRS (IFRS 1, IFRS 12 a IAS 28), ktorých cieľom je predovšetkým odstrániť nezrovnalosti a vysvetliť znenie – prijaté EÚ dňa 8. februára 2018 (dodatky k IFRS 12 sa budú vzťahovať na účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2017 alebo neskôr).

Uplatnenie týchto dodatkov k existujúcim štandardom neviedlo k žiadnym významným zmenám v účtovnej závierke spoločnosti.

Štandardy a dodatky k existujúcim štandardom vydané radou IASB a schválené EÚ, ktoré zatiaľ nenadobudli účinnosť

K dátumu schválenia tejto účtovnej závierky boli nasledujúce nové štandardy vydané radou IASB a schválené EÚ, ale zatiaľ nenadobudli účinnosť:

- **IFRS 9 „Finančné nástroje“** – prijaté EÚ dňa 22. novembra 2016 (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **IFRS 15 „Výnosy zo zmlúv so zákazníkmi“** a dodatky k IFRS 15 „Dátum účinnosti IFRS 15“ – prijaté EÚ dňa 22. septembra 2016 (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **IFRS 16 „Lízingy“** – prijaté EÚ dňa 31. októbra 2017 (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

- **Dodatky k IFRS 4 „Poistné zmluvy“** – Uplatňovanie IFRS 9 „Finančné nástroje“ a IFRS 4 „Poistné zmluvy“ – prijaté EÚ dňa 3. novembra 2017 (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr, alebo keď sa IFRS 9 „Finančné nástroje“ uplatňuje po prvýkrát),
- **Dodatky k IFRS 15 „Výnosy zo zmlúv so zákazníkmi“** – Vysvetlenie k IFRS 15 „Výnosy zo zmlúv so zákazníkmi“ – prijaté EÚ dňa 31. októbra 2017 (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr).
- **Dodatky k rôznym štandardom „Projekt zvyšovania kvality IFRS (cyklus 2014 – 2016)“** vyplývajúce z ročného projektu zvyšovania kvality IFRS (IFRS 1, IFRS 12 a IAS 28), ktorých cieľom je predovšetkým odstrániť nezrovnalosti a vysvetliť znenie – prijaté EÚ dňa 8. februára 2018 (dodatky k IFRS 1 a IAS 28 sa budú vzťahovať na účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr).

Spoločnosť sa rozhodla, že nebude tieto nové štandardy a dodatky k existujúcim štandardom uplatňovať pred dátumom ich účinnosti. Spoločnosť očakáva, že prijatie týchto štandardov a dodatkov k existujúcim štandardom nebude mať významný vplyv na účtovnú závierku spoločnosti v období prvého uplatnenia.

Nové štandardy a dodatky k existujúcim štandardom vydané radou IASB, ktoré EÚ zatiaľ neschválila

V súčasnosti sa štandardy IFRS tak, ako ich schválila EÚ, významne neodlišujú od predpisov schválených Radou pre medzinárodné účtovné štandardy (IASB) okrem nasledujúcich nových štandardov, dodatkov k existujúcim štandardom a nových interpretácií, ktoré neboli schválené na použitie v EÚ k 23. marcu 2018:

- **IFRS 14 „Účty časového rozlíšenia pri regulácii“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2016 alebo neskôr) – Európska komisia sa rozhodla, že nezačne proces schvaľovania tohto predbežného štandardu a počká na jeho konečné znenie,
- **IFRS 17 „Poistné zmluvy“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2021 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 2 „Platby na základe podielov“** – Klasifikácia a oceňovanie transakcií s platbami na základe podielov (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 9 „Finančné nástroje“** – Predčasné splatenie s negatívnou kompenzáciou (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **Dodatky k IFRS 10 „Konsolidovaná účtovná závierka“ a IAS 28 „Investície do pridružených spoločností a spoločných podnikov“** – Predaj alebo vklad majetku medzi investorom a jeho pridruženou spoločnosťou alebo spoločným podnikom a ďalšie dodatky (dátum účinnosti bol odložený na neurčito, kým nebude ukončený projekt skúmania metódy vlastného imania),
- **Dodatky k IAS 19 „Zamestnanecké požitky“** – Úprava, krátenie alebo vysporiadanie plánu (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **Dodatky k IAS 28 „Investície do pridružených spoločností a spoločných podnikov“** – Dlhodobá účasť v pridružených spoločnostiach a spoločných podnikoch (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **Dodatky k IAS 40 „Investície do nehnuteľností“** – Prevody investícií do nehnuteľností (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **Dodatky k rôznym štandardom z dôvodu „Projektu zvyšovania kvality IFRS (cyklus 2015 – 2017)“** vyplývajúce z ročného projektu zvyšovania kvality IFRS (IFRS 3, IFRS 11, IAS 12 a IAS 23), ktorých cieľom je predovšetkým odstrániť nezrovnalosti a vysvetliť znenie (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr),
- **IFRIC 22 „Transakcie v cudzích menách a vopred uhradené protiplnenie“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2018 alebo neskôr),
- **IFRIC 23 „Neistota pri posudzovaní dane z príjmov“** (s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2019 alebo neskôr).

Spoločnosť očakáva, že prijatie týchto nových štandardov, dodatkov k existujúcim štandardom a nových interpretácií nebude mať významný vplyv na účtovnú závierku spoločnosti v období prvého uplatnenia.

Účtovanie o zabezpečovacích nástrojoch v súvislosti s portfóliom finančných aktív a záväzkov, ktorého zásady EÚ zatiaľ neprijala, zostáva naďalej neupravené.

Na základe odhadov spoločnosti by uplatnenie účtovania o zabezpečovacích nástrojoch v súvislosti s portfóliom finančných aktív alebo záväzkov podľa **IAS 39 „Finančné nástroje: vykazovanie a oceňovanie“** nemalo významný vplyv na účtovnú závierku, ak by sa uplatnilo k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť vyhodnotila vplyv štandardu IFRS 15 k 1. januáru 2018 a nezistila žiadne skutočnosti, ktoré by ju viedli k úprave účtovnej politiky účtovania výnosov.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

2. ZHRNUTIE VÝZNAMNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A POSTUPOV

a. Systém účtovníctva

Táto individuálna účtovná závierka bola vypracovaná v súlade s Medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva tak, ako boli schválené EÚ. IFRS tak, ako boli schválené EÚ, sa v súčasnosti neodlišujú od IFRS, ktoré boli vydané Radou pre medzinárodné účtovné štandardy (IASB), okrem účtovania o zaistení portfólií podľa IAS 39 „Finančné nástroje: vykazovanie a oceňovanie“, ktoré nebolo schválené EÚ. Spoločnosť zistila, že účtovanie o zaistení portfólií podľa IAS 39 neovplyvní individuálnu účtovnú závierku, ak by účtovanie bolo k súvahovému dňu schválené EÚ. Na základe slovenského zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov je spoločnosť povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s IFRS tak, ako boli schválené EÚ. Spoločnosť zostavila konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s IFRS tak, ako boli schválené EÚ za rok končiaci 31. decembra 2017 s dátumom 23. marca 2018, ktorá je k dispozícii v priestoroch spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka bude uložená v registri účtovných závierok.

Individuálna účtovná závierka bola zostavená na báze historických cien, s výnimkou niektorých finančných nástrojov. Informácie o použitých základných účtovných postupoch sa uvádzajú v ďalšom texte.

b. Budovy, stavby, stroje a zariadenia a nehmotný majetok

Budovy, stavby, stroje a zariadenia a nehmotný majetok používaný pri výrobe a dodávke tovaru alebo služieb, alebo na administratívne účely sa vykazuje v súvahe v obstarávacej cene zníženej o následné oprávky a celkové opravné položky z dôvodu trvalého zníženia hodnoty majetku. Obstarávacia cena zahŕňa náklady na zmluvné práce, priamy materiál, mzdy, režijné náklady a kapitalizované úroky na prijaté úvery a pôžičky priamo pripadajúce na obstaranie, výstavbu alebo výrobu príslušného majetku. Pozemky sú ocenené úradným odhadom stanoveným štátom pri pozemkoch získaných v rámci privatizácie alebo obstarávacou cenou.

Položky budov, stavieb, strojov a zariadení sa odpisujú podľa predpokladanej doby životnosti. Predpokladané doby životnosti budov, stavieb, strojov a zariadení a nehmotného majetku podľa jednotlivých kategórií sú:

Trieda dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Doba odpisovania
Budovy a haly	20 až 40 rokov
Ostatné stavebné objekty	6 až 30 rokov
Energetické a hnacie stroje a zariadenia	4 až 40 rokov
Pracovné stroje a zariadenia	2 až 30 rokov
Prístroje a zvláštne technické zariadenia	2 až 15 rokov
Dopravné prostriedky	4 až 8 rokov
Inventár	2 až 20 rokov
Oceniteľné práva	3 až 5 rokov
Dlhodobý nehmotný majetok	2 až 8 rokov
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 až 20 rokov

- dlhodobý majetok zaradený do 31. decembra 1997 – rovnomerné odpisovanie,
- dlhodobý majetok zaradený od 1. januára 1998 do 31. decembra 2002 – zrýchlené odpisovanie,
- dlhodobý majetok zaradený od 1. januára 2003 – odpisovaný rovnomerne počas celej doby jeho používania vzhľadom na jeho opotrebenie.
- dlhodobý majetok od 1. januára 2015 je odpisovaný rovnomerne počas celej doby jeho používania vzhľadom na jeho opotrebenie.

Majetok z finančného lízingu sa odpisuje počas predpokladanej doby životnosti alebo počas trvania prenájmu, ak je toto obdobie kratšie, rovnakou metódou ako vlastný majetok.

Zisk alebo strata pri odpredaji alebo vyradení majetku sa vyčísľuje ako rozdiel medzi výnosom z predaja a zostatkovou hodnotou majetku a účtuje do výkazu ziskov a strát pri jeho vzniku.

Výdavky, ktoré sa týkajú položiek budov, stavieb, strojov a zariadení po ich zaradení do používania, zvyšujú ich účtovnú hodnotu iba v prípade, že spoločnosť môže očakávať budúce ekonomické prínosy nad rámec ich pôvodnej výkonnosti. Všetky ostatné výdavky sa účtujú ako opravy a údržba do nákladov obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

V súlade s požiadavkami IAS 36 „Zníženie hodnoty majetku“ sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky vykonáva posúdenie, či existujú faktory, ktoré by naznačovali, že realizovateľná hodnota budov, stavieb, strojov a zariadení je nižšia

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

ako ich účtovná hodnota. V prípade zistenia takýchto faktorov sa odhadne realizovateľná hodnota budov, stavieb, strojov a zariadení ako čistá predajná hodnota alebo súčasná hodnota budúcich peňažných tokov, vždy tá, ktorá je vyššia. Akákoľvek odhadnutá opravná položka na zníženie hodnoty budov, stavieb, strojov a zariadení sa účtuje v plnej výške vo výkaze ziskov a strát v období, v ktorom zníženie hodnoty nastalo. Diskontné sadzby použité pri výpočte súčasnej hodnoty budúcich peňažných tokov vychádzajú z pozície spoločnosti, ako aj z ekonomického prostredia Slovenskej republiky ku dňu zostavenia účtovnej závierky. V prípade, že sa spoločnosť rozhodne akýkoľvek investičný projekt zastaviť, alebo sa jeho plánované ukončenie oddiali, posudzuje prípadné zníženie hodnoty a podľa potreby zaúčtuje opravnú položku.

c. Investície do nehnuteľností

Investície do nehnuteľností, t. j. majetok určený na získanie nájomného, resp. na kapitálové zhodnotenie, sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov na transakciu. Po prvotnom vykázaní sa investície do nehnuteľností oceňujú obstarávacou cenou zníženou o oprávky a kumulované straty zo znehodnotenia. Doba a metóda odpisovania majetku klasifikovaného ako investície do nehnuteľností sa zhodujú s dobou a metódou odpisovania budov, stavieb, strojov a zariadení uvedených v účtovnej zásade 2b. vyššie.

d. Finančný lízing

Majetok obstaraný v rámci finančného lízingu sa účtuje do aktív vo výške jeho reálnej hodnoty ku dňu obstarania. Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný ako záväzok z finančného lízingu. Finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovým záväzkom z lízingu a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania lízingu použitím miery vnútornej výnosnosti.

e. Finančný majetok

Investície do cenných papierov sa vykazujú k dátumu uzatvorenia obchodu a pri obstaraní oceňujú v obstarávacej cene. Spoločnosť ukončuje vykazovanie finančného majetku len vtedy, keď vypršia zmluvné práva na peňažné toky z majetku alebo keď finančný majetok a všetky podstatné riziká a ekonomické úžitky vlastníctva tohto majetku prevedie na iný subjekt.

Investície do dcérskych, spoločných a pridružených podnikov sú oceňované v obstarávacej cene.

Investície držané do splatnosti sa oceňujú v amortizovaných nákladoch, upravené o prípadné časové rozlíšenie výnosových úrokov.

Investície iné než držané do splatnosti sa klasifikujú buď ako investície v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát, alebo ako investície k dispozícii na predaj a oceňujú sa v reálnej hodnote určenej na základe trhových cien kótovaných k dátumu zostavenia súvahy pokiaľ existuje aktívny trh. Nerealizované zisky a straty z finančných investícií v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát sa účtujú do výkazu ziskov a strát. Pri investíciách k dispozícii na predaj sa nerealizované zisky a straty účtujú priamo vo vlastnom imaní až dovtedy, kým sa takáto finančná investícia nepredá alebo neodpíše ako znehodnotená; vtedy sa vykázané kumulované zisky a straty zaúčtujú do výkazu ziskov a strát.

Pohľadávky z obchodného styku, úvery a iné pohľadávky s fixnými alebo variabilnými platbami sa klasifikujú ako „úvery a pohľadávky“. Pohľadávky z obchodného styku sa oceňujú prvotne v reálnu hodnotu a následne amortizovanými nákladmi po zohľadnení opravnej položky k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Zníženie hodnoty finančného majetku

Finančný majetok, okrem majetku v reálnej hodnote zúčtovaného cez výkaz ziskov a strát, sa posudzuje z hľadiska existencie náznakov zníženia hodnoty vždy k dátumu súvahy.

Pri finančnom majetku vykazanom v amortizovaných nákladoch výška znehodnotenia predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a súčasnou hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov diskontovaných efektívnou úrokovou mierou.

Pri pohľadávkach z obchodného styku sa položky, ktorých individuálne posúdenie nepreukázalo znehodnotenie, následne posudzujú skupinovo. Objektívny dôkaz zníženej hodnoty portfólia pohľadávok zahŕňa skúsenosti spoločnosti s inkasom platieb v minulosti a pravdepodobný výskyt oneskorených platieb. Účtovná hodnota pohľadávok sa znižuje pomocou opravných položiek. Zmeny v účtovnej hodnote opravných položiek sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát. Ďalšie podrobnosti sú uvedené v pozn. 8.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

f. Finančné nástroje

Finančný majetok a finančné záväzky vykazuje spoločnosť vo svojej súvahe vtedy, keď sa na ňu ako na zmluvnú stranu vzťahujú ustanovenia týkajúce sa daného finančného nástroja.

g. Finančné deriváty

Finančné deriváty sa pri prvom účtovaní oceňujú obstarávacou cenou a k dátumu zostavenia riadnej individuálnej účtovnej závierky sa preceňujú na reálnu hodnotu.

Zmeny reálnej hodnoty finančných derivátov, ktoré sú určené ako zabezpečenie peňažných tokov, sa vykazujú priamo vo vlastnom imaní. Sumy takto zúčtované vo vlastnom imaní sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát v rovnakom období, v ktorom vznikol zabezpečený pevný záväzok alebo v ktorom očakávaná transakcia ovplyvní výsledok hospodárenia. K 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 spoločnosť nemala žiadne finančné deriváty určené ako zabezpečenie peňažných tokov.

Zmeny reálnej hodnoty finančných derivátov, ktoré nespĺňajú podmienky v predchádzajúcom odseku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát pri svojom vzniku.

Deriváty vložené v iných finančných nástrojoch alebo základných zmluvách, ktoré neobsahujú derivátové nástroje, predstavujú osobitné deriváty v prípade, že ich vlastnosti a riziká nesúvisia úzko s vlastnosťami a rizikami základných zmlúv, pričom základné zmluvy sa nevykazujú v reálnej hodnote v položke nerealizovaný zisk alebo strata vykazanej vo výkaze ziskov a strát.

h. Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky

Záväzky z obchodného styku a ostatné záväzky sa prvotne oceňujú reálnou hodnotou a následne amortizovanými nákladmi pomocou metódy efektívnej úrokovej miery.

i. Bankové úvery a dlhopisy

Bankové úvery a dlhopisy sa prvotne oceňujú reálnou hodnotou a následne amortizovanými nákladmi. Rozdiel medzi hodnotou, v ktorej sa úvery a dlhopisy splatia a amortizovanými nákladmi, sa vykazuje vo výkaze ziskov a strát rovnomerne počas doby trvania úverového vzťahu. Úvery a dlhopisy splatné do jedného roka sa klasifikujú ako krátkodobé záväzky. Úvery a dlhopisy so splatnosťou nad jeden rok sa klasifikujú ako dlhodobé záväzky.

j. Výskum a vývoj

Náklady na výskum a vývoj sa účtujú do nákladov v roku ich vzniku.

k. Peniaze a peňažné ekvivalenty

Peniaze a peňažné ekvivalenty predstavujú hotovosť, peniaze na bankových účtoch a cenné papiere s dobou splatnosti do troch mesiacov odo dňa vystavenia, ku ktorým sa viaže zanedbateľné riziko zmeny hodnoty.

l. Zásoby

Zásoby sa vykazujú v obstarávacej cene alebo čistej realizovateľnej hodnote, podľa toho, ktorá je nižšia. Obstarávacia cena zahŕňa náklady na priamy materiál, ostatné priame náklady a súvisiace režijné náklady. Obstarávacia cena sa vyčísluje použitím metódy váženého priemeru. Čistá realizovateľná hodnota predstavuje odhadovanú predajnú cenu pri bežných podmienkach obchodovania, po odpočítaní odhadovaných nákladov na dokončenie a nákladov, ktoré sa vynaložia na marketing, predaj a distribúciu.

Štandardné náklady používané na ocenenie hotových výrobkov a nedokončenej výroby sa pravidelne ročne aktualizujú na základe skutočných výrobných nákladov, pričom rozdiel medzi nasledujúcim precenením hotových výrobkov a nedokončenej výroby sa účtuje do výkazu ziskov a strát.

m. Časové rozlíšenie

Spoločnosť odhaduje náklady a záväzky, ktoré neboli fakturované ku dňu súvahy. Tieto náklady a záväzky sa časovo rozlišujú v účtovných záznamoch a vykazujú vo finančných výkazoch v období, s ktorým súvisia.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

n. Rezervy

Rezervy sa účtujú v prípade, ak má spoločnosť zákonnú alebo konštruktívnu povinnosť vyplývajúcu z minulej udalosti, je pravdepodobné, že splnenie danej povinnosti spôsobí úbytok aktív a výšku tohto úbytku možno spoľahlivo odhadnúť.

o. Účtovanie výnosov

Výnosy sa oceňujú v reálnej hodnote získanej alebo vymožiteľnej protihodnoty. Od výnosov sa odpočítajú predpokladané vrátky od odberateľov, rabaty a ostatné podobné zľavy.

Výnosy z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú po splnení podmienok a to, ak spoločnosť preniesla na kupujúceho významné riziká a úžitky z vlastníctva daných výrobkov alebo tovaru, sumu výnosov možno spoľahlivo určiť a náklady, ktoré sa vynaložili alebo ktoré sa vynaložia v súvislosti s transakciou, možno spoľahlivo určiť. Spoločnosť uplatňuje princíp časového rozlíšenia pri účtovaní výnosov.

p. Dividendy

Dividendy sa účtujú ako záväzok v účtovnom období, v ktorom sú priznané.

q. Sociálne zabezpečenie a zamestnanecké požitky

Spoločnosť odvádza príspevky na zákonné zdravotné, dôchodkové a nemocenské poistenie a zabezpečenie v nezamestnanosti z objemu hrubých miezd podľa sadzieb platných počas roka. Na týchto príspevkoch sa podieľajú aj zamestnanci. Náklady na sociálne zabezpečenie sa účtujú do výkazu ziskov a strát v rovnakom období ako príslušné mzdové náklady. Spoločnosť nemá záväzok odvádzať z objemu hrubých miezd prostriedky do týchto fondov nad zákonom stanovený rámec.

Spoločnosť okrem toho prispieva svojim zamestnancom na doplnkové dôchodkové poistenie.

Spoločnosť je v zmysle kolektívnej zmluvy povinná prispievať do programu zamestnaneckých požitkov súvisiaceho s odmenami pri životných jubileách a príspevkami pri odchode do dôchodku pre zamestnancov. Podľa IAS 19 sú náklady na zamestnanecké požitky stanovené prírastkovou poistno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Dodatkom k IAS 19 „Zamestnanecké požitky“ – Zlepšenie účtovania o požitkoch po skončení zamestnania – prijaté EÚ dňa 5. júna 2012, s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2013 sa z nákladov na zamestnanecké požitky Precenenia zisky a straty z poistnej matematiky „actuarial gains/losses“ účtujú do súvahy vo vlastnom imaní. V zmysle IAS 8 bola spätná aplikácia novej účtovnej politiky tak, ako keby sa táto politika uplatňovala po celý čas.

Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške trhového výnosu zo štátnych dlhopisov, ktorých doba splatnosti sa približne zhoduje s dobou splatnosti daného záväzku.

r. Štátne dotácie

Štátne dotácie poskytnuté na obstaranie budov, stavieb, strojov a zariadení, sa vykazujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti počas doby životnosti s nimi súvisiacich aktív, respektíve pri ich vyradení.

s. Náklady na úvery

Náklady na úvery sa vykazujú ako náklady v období, keď vznikli, okrem nákladov na úvery pripadajúce priamo na obstaranie, výstavbu alebo výrobu príslušného dlhodobého majetku. Tieto náklady na úvery sa vykazujú do doby zaradenia príslušného majetku do používania ako súčasť jeho obstarávacej ceny (IAS 23).

t. Transakcie v cudzích menách

Prepočítavajú sa podľa určeného a vyhláseného referenčného kurzu Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenská v deň prechádzajúci dňu uskutočnenia transakcie. Vyplývajúce kurzové rozdiely sa vykazujú ako náklady, resp. výnosy vo výkaze ziskov a strát. Ku dňu súvahy riadnej individuálnej účtovnej závierky sa peňažné aktíva a záväzky vyjadrené v cudzích menách prepočítavajú na menu euro referenčným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Nerealizované zisky a straty v dôsledku pohybu výmenných kurzov sú plne zohľadnené vo výkaze ziskov a strát. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

u. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa vypočítava z účtovného zisku zisteného podľa IFRS tak, ako boli schválené EÚ upraveného o položky, ktoré ustanovuje všeobecne záväzný predpis vydaný Ministerstvom financií Slovenskej republiky, po zohľadnení určitých položiek pre daňové účely s použitím sadzby dane z príjmov vo výške 21 %.

v. Odložená daň z príjmov

O odloženej dani z príjmov sa účtuje zo všetkých dočasných rozdielov medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou aktív a daňovou a účtovnou hodnotou pasív záväzkovou metódou. Pri výpočte odloženej dane sa používa sadzba dane z príjmov očakávaná v období, v ktorom sa má vyrovnať príslušná pohľadávka alebo záväzok. K 31. decembru 2017 bola pre výpočet odloženej dane použitá schválená sadzba od 1. januára 2017 21 %. Odložená daň sa účtuje vo výkaze ziskov a strát s výnimkou tých pohľadávok a záväzkov, ktoré sa účtujú priamo s protizápisom vo vlastnom imaní; v takomto prípade sa aj odložená daň účtuje s protizápisom vo vlastnom imaní.

Najvýznamnejšie dočasné rozdiely vznikajú ako dôsledok rozdielov medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou budov, stavieb, strojov a zariadení. Odložené daňové záväzky sa vykazujú všeobecne pre všetky dočasné rozdiely. O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, ak sa v budúcnosti očakáva daňový základ, oproti ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely realizovať.

Odložená daň sa účtuje v prípade dočasných rozdielov, ktoré vznikajú z finančných investícií v dcérskych a pridružených spoločnostiach a spoločných podnikoch, okrem prípadov, keď spoločnosť má kontrolu nad realizáciou dočasných rozdielov a dočasné rozdiely sa nebudú realizovať v blízkej budúcnosti.

Odložené daňové pohľadávky a záväzky sa navzájom zúčtujú, ak existuje právny nárok na zúčtovanie splatných daňových pohľadávok so splatnými daňovými záväzkami a ak súvisia s daňou z príjmov vyrubenou tým istým daňovým úradom, pričom spoločnosť má v úmysle zúčtovať svoje splatné daňové pohľadávky a záväzky na netto báze.

w. Vykazovanie o prevádzkových segmentoch

Na základe štruktúry používanej pre vnútrofirémne výkazníctvo a riadenie spoločnosti, spoločnosť vykazuje prevádzkové segmenty: výroba trvanlivého pečiva, výroba cukrovínok, obchod a ostatné. Účtovné zásady a postupy pri oceňovaní majetku, záväzkov, nákladov a výnosov jednotlivých segmentov sú zhodné s účtovnými zásadami a postupmi, ktoré sú opísané v jednotlivých bodoch v tejto časti poznámok k individuálnym finančným výkazom. Ďalšie podrobnosti sú uvedené v pozn. 28.

x. Významné účtovné odhady a kľúčové zdroje neistoty pri odhadoch

Pri uplatňovaní účtovných zásad spoločnosti, ktoré sú opísané v bode 2, použila spoločnosť nasledovné rozhodnutia a východiskové predpoklady týkajúce sa budúceho vývoja a iné kľúčové zdroje neistoty pri odhadoch k dátumu súvahy, s ktorými súvisí značné riziko významných úprav účtovnej hodnoty majetku a záväzkov počas nasledujúceho obdobia, alebo ktoré majú najzávažnejší vplyv na sumy vykázané vo finančných výkazoch.

Prehodnotenie zostatkovej doby životnosti budov, stavieb, strojov, zariadení

Na základe vyhodnotenia súčasného využívania dlhodobého majetku v súlade so strategickými plánmi spoločnosti prehodnotila spoločnosť dobu životnosti budov a technológií a v tejto súvislosti zaúčtovala spoločnosť dodatočnú opravnú položku vo výške zvýšených odpisov budov, stavieb, strojov a zariadení vo výške 685 079 EUR a rozpustila vytvorenú opravnú položku vo výške 1 114 614 EUR v súvislosti s novou stratégiou spoločnosti k 31. decembru 2017. Ďalšie úpravy z titulu strategických plánov spoločnosti možno budú potrebné v budúcnosti, ak by sa výrazne znížila úroveň výroby a tržieb resp. zmenila by sa očakávaná zostatková hodnota dlhodobého majetku. V súčasnosti vedenie predpokladá, že úroveň výroby a tržieb bude zachovaná počas celého obdobia ekonomickej životnosti budov, stavieb, strojov a zariadení. Ďalšie podrobnosti sú uvedené v pozn. 3.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

3. BUDOVY, STAVBY, STROJE A ZARIADENIA

	Pozemky	Budovy a stavby	Stroje a zariadenia	Nedokončené investície a preddavky na budovy, stavby, stroje a zariadenia	Celkom
Obstarávacia cena k 1. 1. 2017	2 019 347	27 418 053	111 543 964	17 264 974	158 246 338
Prírastky	-	-	-	23 339 822	23 339 822
Úbytky	(2 222)	(21 682)	(1 859 371)	-	(1 883 275)
Prevody	597 565	8 703 900	15 210 665	(24 512 130)	-
Obstarávacia cena k 31. 12. 2017	2 614 690	36 100 271	124 895 258	16 092 666	179 702 885
Oprávky k 1. 1. 2017	-	(13 774 648)	(67 523 150)	-	(81 297 798)
Ročný odpis a zostatková hodnota pri vyradení	-	(1 026 505)	(7 599 565)	-	(8 626 070)
(Tvorba)/Rozpustenie opravnej položky	-	743 813	757 520	-	1 501 333
Vyradenie	-	21 682	1 859 371	-	1 881 053
Prírastky	-	-	-	-	-
Oprávky k 31. 12. 2017	-	(14 035 658)	(72 505 824)	-	(86 541 482)
Zostatková hodnota k 1. 1. 2017	2 019 347	13 643 405	44 020 814	17 264 974	76 948 540
Zostatková hodnota k 31. 12. 2017	2 614 690	22 064 613	52 389 434	16 092 666	93 161 403

	Pozemky	Budovy a stavby	Stroje a zariadenia	Nedokončené investície a preddavky na budovy, stavby, stroje a zariadenia	Celkom
Obstarávacia cena k 31. 12. 2015	1 398 214	18 500 929	93 438 002	6 669 850	120 006 995
Vplyv zlúčenia (pozn.3)	398 201	6 440 211	13 484 341	137 847	20 460 600
Obstarávacia cena k 1. 1. 2016	1 796 415	24 941 140	106 922 343	6 807 697	140 467 595
Prírastky	-	-	-	21 244 670	21 244 670
Úbytky	-	(435 207)	(3 030 720)	-	(3 465 927)
Prevody	222 932	2 912 120	7 652 341	(10 787 393)	-
Obstarávacia cena k 31. 12. 2016	2 019 347	27 418 053	111 543 964	17 264 974	158 246 338
Oprávky k 31. 12. 2015	-	(10 367 418)	(55 844 022)	-	(66 211 440)
Vplyv zlúčenia (pozn.3)	-	(2 258 555)	(7 115 116)	-	(9 373 671)
Oprávky k 1. 1. 2016	-	(12 625 973)	(62 959 138)	-	(75 585 111)
Ročný odpis a zostatková hodnota pri vyradení	-	(864 641)	(7 324 253)	-	(8 188 894)
(Tvorba)/Rozpustenie opravnej položky	-	(719 241)	(270 479)	-	(989 720)
Vyradenie	-	435 207	3 030 720	-	3 465 927
Prírastky	-	-	-	-	-
Oprávky k 31. 12. 2016	-	(13 774 648)	(67 523 150)	-	(81 297 798)
Zostatková hodnota k 1. 1. 2016	1 796 415	12 315 167	43 963 205	6 807 697	64 882 484
Zostatková hodnota k 31. 12. 2016	2 019 347	13 643 405	44 020 814	17 264 974	76 948 540

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Prírastky a prevody na nedokončených investíciách súvisia najmä s investičnými akciami spojenými s obnovou a rekonštrukciou technologického zariadenia a rekonštrukciou a rozšírením prevádzkarne Pečivárne Sereď.

Úbytok budov, stavieb, strojov a zariadení v roku 2017 zahŕňa najmä vyradenie majetku vo výške 1 107 557 EUR z titulu likvidácie a vo výške 775 718 EUR z titulu predaja.

Hodnota vykazovaného dlhodobého hmotného majetku je upravená k 31. decembru 2017 o opravné položky vo výške 6 258 410 EUR (31. december 2016: 7 759 743 EUR) z titulu plánovaného ukončenia využívania tohto majetku v rámci obnovy a modernizácie majetku spoločnosti. K 31. decembru 2017 je v odpisoch a amortizácii vykázaných vo výkaze ziskov a strát ako zníženie nákladov čiastka 1 484 839 EUR (31. december 2016: zvýšenie 1 197 107 EUR). Zároveň k 31. decembru 2017 je v ostatných prevádzkových nákladoch vykázaných vo výkaze ziskov a strát ako zníženie nákladu vykázaná čiastka 16 494 EUR z titulu zúčtovania zostatkovej hodnoty pri odpredaji dlhodobého hmotného majetku, ktorý bol predmetom zníženia hodnoty (31. december 2016: 207 387 EUR).

V roku 2017 a 2016 spoločnosť neobstarala žiaden majetok formou finančného lízingu.

Stroje a zariadenia sú zaťažené záložným právom, ako sa uvádza v pozn. 11.

Spôsob poistenia dlhodobého majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne	Poistná suma
Dopravné prostriedky	povinné zmluvné poistenia, proti odcudzeniu, havarijné poistenie	KOOPERATIVA, Bratislava, Allianz – Slov. poisť. a. s. Bratislava	4 126 256
Nehnutelný a hnutelný majetok vrátane software	proti všetkým rizikám	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	189 373 182
Pripoistenie nového majetku a prerušenie prevádzky - hodnota ušlého zisku a stálych nákladov	proti všetkým rizikám	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava	46 185 000

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

4. NEHMOTNÝ MAJETOK

Nehmotný majetok pozostáva z týchto položiek:

	Oceniteľné práva, náklady na vývoj	Softvér	Nedokončené investície a preddavky na nehmotný majetok	Celkom
Obstarávacia cena k 1. 1. 2017	949 998	3 698 595	142 778	4 791 371
Prírastky	-	-	225 870	225 870
Úbytky	-	-	-	-
Prevody	3 000	245 483	(248 483)	-
Obstarávacia cena k 31. 12. 2017	952 998	3 944 078	120 165	5 017 241
Oprávky k 1. 1. 2017	(845 625)	(3 151 959)	-	(3 997 584)
Ročný odpis a zostatková hodnota pri vyradení	(55 614)	(258 865)	-	(314 479)
Prevody	-	-	-	-
Vyradenie	-	-	-	-
Oprávky 31. 12. 2017	(901 239)	(3 410 824)	-	(4 312 063)
Zostatková hodnota k 1. 1. 2017	104 373	546 636	142 778	793 787
Zostatková hodnota k 31.12.2017	51 759	533 254	120 165	705 178

	Oceniteľné práva, náklady na vývoj	Softvér	Nedokončené investície a preddavky na nehmotný majetok	Celkom
Obstarávacia cena k 31. 12. 2015	918 968	3 343 501	158 080	4 420 549
Vplyv zlúčenia (pozn.3)	22 730	5 363	-	28 093
Obstarávacia cena k 1. 1. 2016	941 698	3 348 864	158 080	4 448 642
Prírastky	-	-	343 217	343 217
Úbytky	-	(488)	-	(488)
Prevody	8 300	350 219	(358 519)	-
Obstarávacia cena k 31. 12. 2016	949 998	3 698 595	142 778	4 791 371
Oprávky k 31. 12. 2015	(768 213)	(2 870 856)	-	(3 639 069)
Vplyv zlúčenia (pozn.3)	(22 730)	(3 610)	-	(26 340)
Oprávky k 1. 1. 2016	(790 943)	(2 874 466)	-	(3 665 409)
Ročný odpis a zostatková hodnota pri vyradení	(54 682)	(277 981)	-	(332 663)
Prevody	-	-	-	-
Vyradenie	-	488	-	488
Oprávky 31. 12. 2016	(845 625)	(3 151 959)	-	(3 997 584)
Zostatková hodnota k 1. 1. 2016	150 755	474 398	158 080	783 233
Zostatková hodnota k 31.12.2016	104 373	546 636	142 778	793 787

Oceniteľné práva vykázané k 31. decembru 2017 predstavujú najmä obchodné/ochranné značky používané spoločnosťou.

Presuny nedokončených investícií nehmotného majetku súvisia najmä s automatizáciou výroby.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNÝM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

5. INVESTÍCIE V DCÉRSKYCH SPOLOČNOSTIACH

Investície v dcérskych spoločnostiach zahŕňajú tieto majetkové účasti:

	31. december 2017 Obstarávacia cena	31. december 2016 Obstarávacia cena
Investície v dcérskych spoločnostiach		
I.D.C. Praha, a.s.	3 625 723	3 625 723
I.D.C. POLONIA, S.A.	3 430 755	3 430 755
I.D.C. HUNGÁRIA ZRT.	3 618 217	3 618 217
Coin, a.s.	3 983 270	3 983 270
OOO "I.D.C. Sedita"	150 895	150 895
Celkom, brutto	14 808 860	14 808 860
Mínus: opravné položky	-	-
Celkom, netto	14 808 860	14 808 860

Spoločnosť vykazuje investície v dcérskych spoločnostiach na báze historických cien.

Informácie o dcérskych spoločnostiach k 31. decembru 2017 možno zhrnúť takto:

Názov spoločnosti	Sídlo	Majetková účasť / Hlasovacie práva v % /	Základná činnosť	Vlastné imanie 31. 12. 2017* 31. 12. 2016	Zisk/(strata) 2017* 2016
I.D.C. Praha, a.s.	Štítneho 388/18 130 00 Praha 3 Česká republika	100,00	obchodná spoločnosť	5 403 028 4 927 859	182 734 74 220
I.D.C. POLONIA, S.A.	Ul. Bartnicka 35 30 – 444 Libertów Krakow, Poľská republika	100,00	obchodná spoločnosť	2 466 546 2 260 950	99 767 11 430
Coin, a.s.	Mýtna 42 Bratislava 811 05 Slovensko	100,00	finančné služby	4 384 096 4 323 152	60 943 54 496
I.D.C. HUNGÁRIA ZRT.	Leshegy utca 3 2310 Szigetszentmiklós Maďarská republika	99,00	obchodná spoločnosť	2 169 283 2 168 298	4 495 51 310
OOO "I.D.C. Sedita"	Krasnobogatyrskaya ul.d.2 str.72 office 14 107 014 Moskva Ruská Federácia	100,00	obchodná spoločnosť	207 378 191 363	31 631 66 832

* Na základe predbežných účtovných výkazov dcérskych spoločností zostavené podľa lokálnych výkazov.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

6. OSTATNÝ MAJETOK

Ostatný majetok pozostáva z týchto položiek:

	31. december 2017	31. december 2016
Náklady budúcich období	186 283	181 892
Celkom ostatný majetok	186 283	181 892
z toho: ostatný obežný majetok	174 034	166 694
Celkom ostatný dlhodobý majetok	12 249	15 198

Náklady budúcich období predstavujú k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 najmä výdavky na rôzne služby platené vopred, ako napríklad poistné, služby výpočtovej techniky, prenájom reklamnej plochy.

7. ZÁSoby

Zásoby pozostávajú z nasledujúcich položiek:

	31. december 2017	31. december 2016
Materiál a suroviny	5 833 931	5 369 408
Nedokončená výroba a polotovary	279 780	299 821
Výrobky	3 059 986	2 512 636
Tovar kúpený s cieľom ďalšieho predaja	-	57
Celkom	9 173 697	8 181 922

Hodnota materiálu a surovín je znížená o odpis z titulu znehodnotenia vo výške 367 332 EUR (31. december 2016: 305 412 EUR). K 31. decembru 2017 je v spotrebe materiálu vykázanej vo výkaze ziskov a strát ako zvýšenie nákladu čiastka 293 487 EUR (31. december 2016: zníženie nákladu 140 336 EUR) z titulu zníženia hodnoty zásob na čistú realizovateľnú hodnotu a zároveň v ostatných prevádzkových nákladoch vykázaných vo výkaze ziskov a strát ako zníženie nákladu čiastka 231 567 EUR (31. december 2016: 177 019 EUR) z titulu odpredaja zásob ocenených v čistej realizovateľnej hodnote.

Spôsob poistenia zásob

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne	Poistná suma
Zásoby	Proti všetkým rizikám	Allianz - Slov. poisťovňa, a.s. Bratislava	9 800 000
Výrobky	Prevádzková zodpovednosť, vadný výrobok, regresné náhrady – poistenie zodpovednosti za škodu	Allianz - Slov. poisťovňa, a.s. Bratislava	7 500 000

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

8. POHLÁDÁVKY Z OBCHODNÉHO STYKU A OSTATNÉ POHLÁDÁVKY

Pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky pozostávajú z nasledujúcich položiek:

	31. december 2017	31. december 2016
Pohľadávky z obchodného styku	18 372 129	16 670 044
Opravná položka k pohľadávkam	(619 757)	(750 093)
Pohľadávky z obchodného styku, netto	17 752 372	15 919 951
Ostatné pohľadávky	287 796	128 246
Opravná položka k ostatným pohľadávkam	-	-
Ostatné pohľadávky, netto	287 796	128 246
Ostatné pohľadávky daňové a dotácie	1 014 717	902 078
Celkom	19 054 885	16 950 275

V položke ostatné pohľadávky v celkovej výške 287 796 EUR spoločnosť eviduje pohľadávku voči colným orgánom – stála zábezpeka v zmysle zákona č. 105/2004 Z. z. o spotrebnej dani z liehu v znení neskorších predpisov vo výške 111 065 EUR (31. december 2016: 111 065 EUR), pohľadávky z titulu vrátenia dane z pridanej hodnoty z iného členského štátu EÚ vo výške 6 929 EUR (31. december 2016: 4 989 EUR), pohľadávky voči zamestnancom 12 203 EUR (31. december 2016: 12 180 EUR), pohľadávky z titulu notárskej úschovy 157 085 EUR (31. december 2016: 0 EUR), úhrady za manká a škody 514 EUR (31. december 2016: 12 EUR).

Ostatné pohľadávky daňové a dotácie vo výške 1 014 717 EUR (31. december 2016: 902 078 EUR) predstavujú pohľadávky z titulu DPH.

Členenie pohľadávok z obchodného styku celkom vrátane skupiny:

	31. december 2017		
	do lehoty	po lehote	Celkom
Krátkodobé pohľadávky	16 153 617	-	16 153 617
do 30 dní	-	1 532 776	1 532 776
do 90 dní	-	223 884	223 884
do 180 dní	-	3 860	3 860
do 360 dní	-	5 331	5 331
nad 360 dní	-	452 661	452 661
Celkom vrátane skupiny	16 153 617	2 218 512	18 372 129

	31. december 2016		
	do lehoty	po lehote	Celkom
Krátkodobé pohľadávky	13 269 971	-	13 269 971
do 30 dní	-	2 181 552	2 181 552
do 90 dní	-	738 138	738 138
do 180 dní	-	15 649	15 649
do 360 dní	-	-	-
nad 360 dní	-	464 734	464 734
Celkom vrátane skupiny	13 269 971	3 400 073	16 670 044

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Pohľadávky voči dcérskym a vnukovským spoločnostiam:

	31. december 2017	31. december 2016
I.D.C. HUNGÁRIA ZRT	2 792 028	1 662 553
I.D.C. POLONIA, SA	8 116 822	7 021 132
I.D.C. Praha, a.s.	1 189 213	1 240 854
OOO "I.D.C. Sedita"	356 276	324 550
Ostatné	-	203
Celkom	12 454 339	10 249 292

Zmeny opravných položiek na pochybné a sporné obchodné pohľadávky a ostatné pohľadávky:

	31. december 2017	31. december 2016
Stav na začiatku roka	(750 093)	(808 801)
Vykázané straty zo zníženia hodnoty pohľadávok (tvorba)	-	-
Odúčtovanie straty zo zníženia hodnoty pri odpise pohľadávky	28 733	58 708
Odúčtovanie straty zo zníženia hodnoty	101 603	-
Celkom	(619 757)	(750 093)

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku bola vytvorená k pohľadávkam po lehote splatnosti, voči dlžníkom v konkurznom konaní a vyrovnávacom konaní a na sporné pohľadávky voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich zaplatenie v závislosti od individuálneho posúdenia rizika danej pohľadávky.

Pri určovaní vymožitelnosti pohľadávok spoločnosť zvažuje všetky zmeny bonity pohľadávky z obchodného styku od dátumu jej vzniku až do dátumu súvahy. Spoločnosť vytvorila opravné položky k pohľadávkam, ktoré považuje za primerané vzhľadom na dostupné aktuálne informácie. Budúce trendy vývoja ekonomického prostredia na trhu, na ktorom spoločnosť pôsobí, môžu vyžadovať vytvorenie dodatočných opravných položiek, ktoré k dátumu tejto účtovnej závierky nemožno objektívne kvantifikovať.

Spoločnosť pred akceptovaním nového odberateľa využíva externý hodnotiaci systém, na základe ktorého sa posudzuje bonita odberateľov a podľa výsledku je udelený úverový limit. Bonita odberateľov je preverovaná štvrtročne externou poisťovacou spoločnosťou.

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku po lehote splatnosti, pri ktorých nedošlo k zníženiu hodnoty:

	31. december 2017	31. december 2016
Pohľadávky po lehote splatnosti:		
do 90 dní	1 756 660	2 919 690
90 – 180 dní	3 860	4 018
180 – 360 dní	1 700	-
nad 360 dní	-	-
Celkom	1 762 220	2 923 708

Veková štruktúra opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku:

	31. december 2017	31. december 2016
do lehoty splatnosti	163 465	273 728
0 – 90 dní po lehote splatnosti	-	-
90 – 180 dní po lehote splatnosti	-	11 631
180 – 360 dní po lehote splatnosti	3 631	-
nad 360 dní po lehote splatnosti	452 661	464 734
Celkom	619 757	750 093

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

9. PENIAZE A PEŇAŽNÉ EKVIVALENTY

	31. december 2017	31. december 2016
Pokladne a ceniny	50 976	38 660
Bežné bankové účty a peniaze na ceste	19 276 956	38 922 672
Celkom	19 327 932	38 961 332

	31. december 2017	31. december 2016
Peniaze a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	19 327 932	38 961 332

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva zo 4 600 akcií na meno (31. december 2016: 4 600 akcií na meno) s menovitou hodnotou jednej akcie 3 320 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonné a ostatné fondy pozostávajú zo zákonného rezervného fondu, ktorého výška k 31. decembru 2017 predstavovala 5 458 087 EUR (31. december 2016: 5 458 087 EUR), a z emisného ážia vo výške 291 144 EUR (31. december 2016: 291 144 EUR) a z oceňovacích rozdielov z precenenia ziskov a strát poistnej matematiky na rezervu na zamestnanecké požitky vo výške (256 413) EUR (31. december 2016: (197 851) EUR). Zákonný rezervný fond nie je podľa stanov spoločnosti určený na rozdelenie a môže sa použiť na krytie straty alebo zvýšenie základného imania.

Zo zisku roku 2016 bola na jednu akciu dividendy v sume 435 EUR.

Rozdelenie účtovného zisku za rok 2016:

Druh prídeltu	Schválené rozdelenie zisku roku 2016
Dividendy	2 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 057 536
Zisk na rozdelenie spolu	8 057 536

11. ÚVERY A DLHOPISY

11.1. Dlhodobé úvery a dlhopisy

Dlhodobé úvery a dlhopisy pozostávajú z nasledujúcich položiek:

	31. december 2017	31. december 2016
Dlhodobé bankové úvery	8 796 908	11 557 637
Časť splatná do 1 roka	(2 307 198)	(4 080 147)
Vydané dlhopisy	49 212 602	51 229 806
Časť splatná do 1 roka	(14 246 934)	(2 777 859)
Ostatné pôžičky	5 350 000	6 350 000
Časť splatná do 1 roka	(1 350 000)	-
Celkom	45 455 378	62 279 437

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Dlhodobé bankové úvery zahŕňajú:

Banka	Úverový rámec	Mena	Splatnosť	31. december 2017	31. december 2016
Komerční banka Bratislava, a.s.	3 700 tis.	EUR	6/2017	- EUR z toho: časť splatná do 1 roka - EUR	88 967 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 88 967 EUR
Komerční banka Bratislava, a.s.	5 000 tis.	EUR	9/2017	- EUR z toho: časť splatná do 1 roka - EUR	713 073 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 713 073 EUR
Komerční banka Bratislava, a.s.	4 327 tis.	EUR	6/2019	1 851 950 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 1 234 673 EUR	3 086 579 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 1 234 761 EUR
Oberbank AG	2 500 tis.	EUR	03/2017	- EUR z toho: časť splatná do 1 roka - EUR	137 573 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 137 573 EUR
Oberbank AG	4 559 tis.	EUR	09/2019	1 877 337 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 1 072 828 EUR	2 950 102 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 1 072 913 EUR
EXIMBANKA Slovensko	5 839 tis.	EUR	06/2022	- EUR z toho: časť splatná do 1 roka - EUR	4 581 343 EUR z toho: časť splatná do 1 roka 832 860 EUR
Slovenská sporiteľňa, a.s.	15 000 tis.	EUR	03/2027	5 067 621 EUR z toho: časť splatná do 1 roka (303) EUR	- EUR z toho: časť splatná do 1 roka - EUR
Celkom				8 796 908 EUR	11 557 637 EUR

Bankové úvery a dlhopisy sa k 31. decembru 2017 úročia fixnými a pohyblivými úrokovými sadzbami v rozpätí od 1 % do 7,50 % p. a. (31. december 2016: od 1 % do 7,50 % p. a.).

Záložné právo na majetok

Na základe uzatvorených úverových zmlúv k 31. decembru 2017 sú zriadené záložné práva na hnuťelný majetok vo výške zostatkovej hodnoty majetku s Komerční bankou Bratislava, a.s. (vo výške 3 395 104 EUR), Oberbank AG (vo výške 3 353 093 EUR) a Slovenská sporiteľňa, a.s. (vo výške 5 624 833 EUR).

Vydané dlhopisy zahŕňajú:

K 31. decembru 2017:	Dlhopis IDC 2018	Dlhopis IDC 2021	Dlhopis IDC 2022	Dlhopis V&J 2018	Dlhopis V&J 2020	Dlhopis IDC 2024	Dlhopis IDC 2027
Názov	IDC Holding	IDC Holding	IDC Holding	Václav & Ježo	Václav & Ježo	IDC Holding	IDC Holding
Emitované dňa	29. jún 2012	12. august 2013	12. august 2013	20. máj 2013	13. október 2014	8. júl 2016	29. júl 2016
Emisný kurz na 1 dlhopis	100 %	99,48 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Menovitá hodnota 1 dlhopisu	50 000 EUR	80 000 EUR	100 000 EUR	1 000 EUR	1 000 EUR	100 000 EUR	100 000 EUR
Počet emitovaných dlhopisov	200	100	100	1 500	3 000	80	80
Splatnosť dlhopisov	jún 2018	august 2021	august 2022	máj 2018	október 2020	júl 2024	júl 2027
Úrok, dátum vyplácania úroku	4,37 % p. a., ročne k 29. júnu	4,50 % p. a., ročne k 12. augustu	4,60 % p. a., ročne k 12. augustu	7,5 %; štvrtročne k 20. máju; 20. augustu; 20. novembru; 20. februáru	6,5 % p. a. štvrtročne k 13. januáru; 13. aprílu; 13. júlu; 13. októbru	1,77 % p. a., ročne k 8. júlu	2,97 % p. a., ročne k 29. júlu
Menovitá hodnota	10 000 000	8 000 000	10 000 000	1 500 000	3 000 000	8 000 000	8 000 000
Hodnota upravená o amortizované náklady a časové rozlíšenie úrokov	10 217 186	8 113 072	10 174 855	1 512 500	3 042 250	8 056 282	8 096 457
z toho: krátkodobá časť	10 217 186	2 131 825	177 014	1 512 500	42 250	66 242	99 917

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

K 31. decembru 2016:	Dlhopis IDC 2018	Dlhopis IDC 2021	Dlhopis IDC 2022	Dlhopis V & J 2018	Dlhopis V & J 2020	Dlhopis IDC 2024	Dlhopis IDC 2027
Názov	IDC Holding	IDC Holding	IDC Holding	Václav & Ježo	Václav & Ježo	IDC Holding	IDC Holding
Emitované dňa	29. jún 2012	12. august 2013	12. august 2013	20. máj 2013	13. október 2014	8. júl 2016	29. júl 2016
Emisný kurz na 1 dlhopis	100 %	99,48 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Menovitá hodnota 1 dlhopisu	50 000 EUR	100 000 EUR	100 000 EUR	1 000 EUR	1 000 EUR	100 000 EUR	100 000 EUR
Počet emitovaných dlhopisov	200	100	100	1 500	3 000	80	80
Splatnosť dlhopisov	jún 2018	august 2021	august 2022	máj 2018	október 2020	júl 2024	júl 2027
Úrok, dátum vyplácania úroku	4,37 % p. a. ročne k 29. júnu	4,50 % p. a. ročne k 12. augustu	4,60 % p. a. ročne k 12. augustu	7,5 %; štvrťročne k 20. máju; 20. augustu; 20. novembru; 20. februáru	6,5 % p. a. štvrťročne k 13. januáru; 13. aprílu; 13. júlu; 13. októbru	1,77 % p. a. ročne k 8. júlu	2,97 % p. a. ročne k 29. júlu
Menovitá hodnota	10 000 000	10 000 000	10 000 000	1 500 000	3 000 000	8 000 000	8 000 000
Hodnota upravená o amortizované náklady a časové rozlíšenie úrokov	10 209 620	10 140 647	10 174 258	1 512 500	3 042 250	8 054 477	8 096 054
z toho: krátkodobá časť	213 361	2 166 575	177 014	12 500	42 250	66 242	99 917

Dlhopis IDC 2018 bol vydaný na základe verejnej ponuky. Spoločnosť podala na Burzu cenných papierov v Bratislave, a.s. žiadosť o prijatie Dlhopisu IDC 2018 na regulovaný voľný trh a následne po splnení podmienok stanovených burzou bol tento prijatý k obchodovaniu na regulovaný voľný trh burzy. Dlhopisy IDC 2021, IDC 2022, V&J 2018, V&J 2020, IDC 2024 a IDC 2027 neboli vydané na základe verejnej ponuky. V súlade s emisnými podmienkami dlhopisov bola podaná žiadosť na Burzu cenných papierov v Bratislave, a.s. o prijatie Dlhopisov IDC 2021, IDC 2022, IDC 2024 a IDC 2027 na regulovaný voľný trh. Následne po splnení podmienok stanovených burzou boli prijaté k obchodovaniu na regulovaný voľný trh burzy.

Ostatné dlhodobé pôžičky zahŕňajú:

Veriteľ	Úroková sadzba	Splatnosť	Stav k 31. 12. 2017	Stav k 31. 12. 2016
Kassay Invest, a.s.	3,5 %	31. decembra 2022	4 000 000	5 000 000
Coin, a.s.	3,5 %	31. decembra 2018	1 350 000	1 350 000
Celkom			5 350 000	6 350 000

Účtovná a reálna hodnota úverov a dlhopisov je takáto:

	Účtovná hodnota		Reálna hodnota	
	31. december 2017	31. december 2016	31. december 2017	31. december 2016
Úvery	8 796 908	11 557 637	8 796 908	11 557 637
Dlhopisy	49 212 602	51 229 806	47 947 684	50 139 118
Pôžička	5 350 000	6 350 000	5 350 000	6 350 000
Celkom	63 359 510	69 137 443	62 094 592	68 046 755

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Reálna hodnota predstavuje peňažné toky diskontované s použitím úrokovej sadzby, ktorú by sa podľa predpokladu spoločnosti dalo v súvahový deň získať.

Na základe uzatvorených úverových zmlúv a v súlade s podmienkami vydaných dlhopisov je spoločnosť povinná dodržiavať viaceré zmluvné podmienky a finančné ukazovatele. K 31. decembru 2017 boli všetky splnené.

11.2. Krátkodobá časť dlhodobých úverov a dlhopisov

Krátkodobé úvery pozostávajú z nasledujúcich položiek:

	31. december 2017	31. december 2016
Časť dlhodobých bankových úverov splatná do 1 roka (pozn. 11.1)	2 307 198	4 080 147
Časť dlhodobých vydaných dlhopisov splatná do 1 roka (pozn. 11.1)	14 246 934	2 777 859
Časť dlhodobých ostatných pôžičiek splatná do 1 roka (pozn. 11.1)	1 350 000	-
Celkom	17 904 132	6 858 006

12. REZERVY

	31. december 2017	31. december 2016
Stav k 1. januáru	565 553	385 105
Tvorba rezervy	179 834	249 203
Použitie rezervy	103 456	(68 755)
Stav k 31. decembru	641 931	565 553
z toho: krátkodobá časť	122 189	103 456

K 31. decembru 2017 spoločnosť vykazuje rezervu zohľadňujúcu záväzok voči zamestnancom zo zamestnaneckých požitkov vo výške 641 931 EUR (31. december 2016: 565 553 EUR). Dlhodobý program zamestnaneckých požitkov platný v spoločnosti predstavuje program so stanovenými požitkami, podľa ktorého majú zamestnanci nárok na odmenu pri životných jubileách a na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške určitého násobku priemernej mzdy zamestnanca a v závislosti od stanovených podmienok. Program je nekrytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Kľúčové predpoklady, ktoré spoločnosť použila pri odhade aktuárskeho ocenenia, sú:

31. december 2017

Diskontná sadzba	1,93 %
Budúca skutočná ročná miera zvyšovania plátov	5 %
Predpokladaná fluktuácia ročne	1 %
Vek odchodu do dôchodku	Je určený podľa zákona o sociálnom poistení č. 461/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov.

31. december 2016

Diskontná sadzba	1,7 %
Budúca skutočná ročná miera zvyšovania plátov	5 %
Predpokladaná fluktuácia ročne	1 %
Vek odchodu do dôchodku	Je určený podľa zákona o sociálnom poistení č. 461/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov.

13. ZÁVÄZKY Z OBCHODNÉHO STYKU A OSTATNÉ ZÁVÄZKY

13.1. Ostatné dlhodobé záväzky

	31. december 2017	31. december 2016
Výnosy budúcich období	36 961	42 753
Výnosy budúcich období – krátkodobá časť	(5 613)	(6 100)
Výdavky budúcich období	51 556	-
Výdavky budúcich období – krátkodobá časť	(6 364)	-
Ostatné záväzky z derivátových obchodov	371 825	565 246
Ostatné záväzky z derivátových obchodov – krátkodobá časť	(44 931)	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	158 027	132 324
Celkom	561 461	734 223

Výnosy budúcich období predstavujú poskytnuté investičné dotácie vo výške 36 961 EUR (31. december 2016: 42 753 EUR). Tieto poskytnuté dotácie na obstaranie budov, stavieb, strojov a zariadení sa rozpúšťajú do výnosov počas doby životnosti súvisiaceho majetku. Výška investičných dotácií vykázaná ako výnos vo výkaze ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2017: 5 792 EUR (31. december 2016: 6 183 EUR).

Spoločnosť vykazuje v ostatných záväzkoch záväzkov z uzatvorených derivátových obchodov – úrokový swap s dátumom uzatvorenia obchodu 14. júna 2011 s Komerční bankou Bratislava a.s., so splatnosťou v roku 2018, vykázaný k 31. decembru v krátkodobej časti v čiastke 44 931 EUR (31. december 2016: 130 404 EUR) a úrokový swap s dátumom uzatvorenia obchodu 3. septembra 2013 s Komerční bankou Bratislava a.s., so splatnosťou v roku 2020, vykázaný k 31. decembru 2017 v čiastke 326 894 EUR (31. december 2016: 434 841 EUR). Tieto derivátové obchody nemali žiadne počiatočné náklady, preto boli ocenené k 31. decembru 2017 reálnou hodnotou. Uzatvorené derivátové obchody sú vykázané v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

13.2. Závazky z obchodného styku a ostatné záväzky

	31. december 2017	31. december 2016
Závazky z obchodného styku	6 974 115	8 213 147
Závazky voči zamestnancom	3 193 183	2 816 222
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	1 501 905	1 282 985
Daňové záväzky a dotácie	199 184	141 548
Závazky so sociálneho fondu	47 916	24 456
Výdavky budúcich období – krátkodobá časť (pozn. 13.1)	6 364	-
Výnosy budúcich období – krátkodobá časť (pozn. 13.1)	5 613	6 100
Ostatné záväzky z derivátových obchodov – krátkodobá časť (pozn. 13.1)	44 931	-
Ostatné záväzky	12 375	35 089
Celkom	11 985 586	12 519 547

Sociálny fond bol tvorený vo výške 372 655 EUR (31. december 2016: 273 687 EUR). Sociálny fond bol čerpaný na regeneráciu pracovných síl, stravovanie, cestovné, kultúrnu činnosť, športovú rehabilitáciu, zdravotnú starostlivosť.

Členenie záväzkov z obchodného styku a ostatných záväzkov celkom vrátane skupiny:

	31. december 2017	31. december 2016
Závazky do lehoty splatnosti	11 252 686	11 976 683
Závazky po lehote splatnosti	732 900	542 864
Celkom	11 985 586	12 519 547

Závazky voči dcérskym spoločnostiam:

	31. december 2017	31. december 2016
Závazky z obchodného styku	51 715	57 782
Celkom	51 715	57 782

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

14. PREDAJ VLASTNÝCH VÝROBKOV, SLUŽIEB A TOVARU

Teritórium	Rok končiaci sa 31. decembra 2017		Rok končiaci sa 31. decembra 2016	
	Suma	%	Suma	%
Slovensko	53 338 658	45,22	52 720 570	46,81
Zahraničie celkom	64 622 556	54,78	59 913 008	53,19
z toho:				
Austrália	3 098	-	4 286	-
Bosna a Hercegovina	23 925	0,02	-	-
Bulharsko	2 882	-	-	-
Česká republika	37 262 059	31,59	37 358 312	33,17
Čína	219 947	0,19	57 423	0,05
Fínsko	13 055	0,01	4 075	-
Francúzsko	18 398	0,02	23 360	0,02
Hong Kong	-	-	1 437	-
Chorvátsko	115 841	0,10	113 297	0,10
Írsko	67 341	0,06	54 495	0,05
Izrael	46 138	0,04	47 275	0,04
Jemen	792 157	0,67	553 482	0,49
Kanada	7 646	0,01	3 791	-
Litva	60 404	0,05	63 847	0,06
Lotyšsko	151 542	0,13	188 587	0,17
Maďarsko	5 701 548	4,83	5 145 997	4,57
Malta	16 221	0,01	31 930	0,03
Moldavsko	1 966	-	6 697	0,01
Mongolsko	75 661	0,07	143 941	0,13
Nemecko	144 929	0,12	202 988	0,18
Nórsko	2 948	-	3 679	-
Poľsko	17 142 564	14,53	13 614 300	12,09
Rakúsko	53 011	0,04	34 215	0,03
Rumunsko	331 619	0,28	157 715	0,14
Rusko	1 062 524	0,90	876 792	0,78
Saudská Arábia	97 131	0,08	-	-
Slovinsko	54 046	0,05	70 937	0,06
Švédsko	212 281	0,18	206 326	0,18
Uganda	-	-	7 173	0,01
Ukrajina	31 747	0,03	37 972	0,03
Veľká Británia	909 927	0,77	898 679	0,80
Predaje celkom	117 961 214	100,00	112 633 578	100,00

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb

Komodita	Rok končiaci sa 31. decembra 2017		Rok končiaci sa 31. decembra 2016	
	Suma	%	Suma	%
Trvanlivé pečivo	102 578 931	86,95	97 178 438	86,28
Cukrovinky	15 094 029	12,80	15 094 798	13,40
Tovar	55 850	0,05	161 651	0,14
Služby	232 404	0,20	198 691	0,18
Predaje celkom	117 961 214	100,00	112 633 578	100,00

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

15. ZMENA STAVU ZÁSOB VÝROBKOV A NEDOKONČENEJ VÝROBY

	Stav 31. 12. 2017	Stav 1. 1. 2017	Zmena stavu	Účty zmien stavu	Rozdiel
Nedokončená výroba	154 366	145 530	(8 836)	9 067	231
Polotovary vlastnej výroby	125 414	154 291	28 877	(28 877)	-
Výrobky	3 059 986	2 512 636	(547 350)	796 103	248 753
Celkom	3 339 766	2 812 457	(527 309)	776 293	248 984

Rozdiel v zmene stavu polotovarov vlastnej výroby a hotových výrobkov a v hodnote na účtoch zmien stavu v čiastke 248 984 EUR predstavujú najmä výdaje na vzorky na podporu predaja, na kontrolné účely, reprezentačné na zásobách vlastnej výroby.

16. SPOTREBOVANÝ MATERIÁL A SLUŽBY

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Spotreba materiálu	54 902 758	48 627 130
Spotreba energií	2 672 155	2 627 909
Spotreba tovaru	51 249	99 252
Služby	20 995 307	19 006 096
Spotrebovaný materiál a služby, celkom	78 621 469	70 360 387

Audítorská spoločnosť poskytla služby overenia auditu účtovnej závierky a odmena nepresiahla čiastku 100 000 EUR. Audítor poskytol spoločnosti všeobecné poradenstvo v účtovných záležitostiach, ktoré súviseli s individuálnou a konsolidovanou účtovnou závierkou podľa IFRS tak, ako boli schválené EÚ predovšetkým v súvislosti s aplikáciou nových resp. zmenených IFRS štandardov a ich vplyvu na účtovnú závierku spoločnosti. Tieto služby boli poskytnuté súlade s par. 33 ods. 1 a 2 zákona o štatutárnom audite a čl. 5 Nariadenia EK č. 537/2014.

Náklady z transakcií s dcérskymi spoločnosťami:

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Nákupy materiálu	1 293 411	1 030 253
Nákupy tovaru	-	135
Služby	1 184 468	1 235 825
Celkom	2 477 879	2 266 213

17. OSOBNÉ NÁKLADY

Osobné náklady pozostávajú z nasledujúcich položiek:

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Mzdové náklady	14 934 241	13 495 803
Náklady na sociálne zabezpečenie	5 333 904	4 681 698
Ostatné osobné náklady	1 024 059	792 242
Osobné náklady, celkom	21 292 204	18 969 743

Spoločnosť k 31. decembru 2017 zúčtovala rezervu v ostatných osobných nákladoch zohľadňujúcu záväzok voči zamestnancom zo zamestnaneckých požitkov 2 250 EUR (31. december 2016: 60 440 EUR).

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, celkom	1 100	1 151
z toho riadiaci zamestnanci	20	20
	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Počet zamestnancov, celkom	1 082	1 133
z toho riadiaci zamestnanci	20	20

18. OSTATNÉ PREVÁDZKOVÉ (NÁKLADY)/VÝNOSY

Ostatné prevádzkové (náklady)/výnosy pozostávajú z nasledujúcich položiek:

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Dane a poplatky	(125 873)	(139 375)
Zisk z predaja budov, stavieb, strojov a zariadení a oceneľných práv	103 079	78 738
Zisk/(strata) z predaja zásob	37 754	77 718
Zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam, netto a odpis pohľadávok	101 603	(3 594)
Poistné	(305 878)	(291 240)
Ostatné (náklady)/výnosy, netto	(72 012)	(232 462)
Ostatné prevádzkové (náklady)/výnosy celkom, netto	(261 327)	(510 215)

V roku 2017 a v roku 2016 nebol voči dcérskym spoločnostiam realizovaný predaj strojov a zariadení.

Z predaja zásob v roku 2017 voči dcérskym spoločnostiam predstavuje realizovaný zisk výšku 209 EUR (31. december 2016: 205 EUR).

19. VÝNOSOVÉ ÚROKY

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Výnosové úroky, celkom	28 680	138 613
z toho: spriaznené osoby – dcérske spoločnosti	-	6 658

20. NÁKLADOVÉ ÚROKY

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Nákladové úroky, celkom	2 444 723	2 677 460
z toho: spriaznené osoby – dcérske spoločnosti	47 250	54 373

21. KURZOVÉ ROZDIELY

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Kurzové zisky	2 250 213	1 340 737
Kurzové straty	(840 765)	(1 696 902)
Kurzové rozdiely celkom, netto	1 409 448	(356 165)

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

22. OSTATNÉ FINANČNÉ VÝNOSY/(NÁKLADY)

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Výnosy/(náklady) z derivátových operácií, netto	109 774	(97 301)
Bankové poplatky a ostatné náklady na finančnú činnosť	(93 542)	(30 883)
Ostatné finančné výnosy/(náklady) celkom, netto	16 232	(128 184)

23. DAŇ Z PRÍJMOV

23.1. Daň z príjmov

Daň z príjmov pozostáva z nasledujúcich položiek:

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	31. decembra 2016
Splatná daň	(1 634 058)	(2 376 216)
Odložená daň účtovaná do nákladov	(556 800)	232 937
Daň z príjmov vo výsledku hospodárenia	(2 190 858)	(2 143 279)
Odložená daň celkového súhrnného výsledku hospodárenia	15 566	23 898
Daň z príjmov celkom	(2 175 292)	(2 119 381)

23.2. Odsúhlasenie dane z príjmov

Odsúhlasenie splatnej dane z príjmov vypočítanej zákonnou 21-percentnou sadzbou a odsúhlasenie odloženej dane z príjmov vypočítanej sadzbou dane 21-percent účtované do nákladov, zahŕňa:

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2017	
Zisk pred zdanením	10 147 817	
Daň pri domácej miere zdanenia 21 %	(2 131 042)	
Daňový vplyv trvalých rozdielov	(60 362)	
Vplyv dane vykonanej zrážkou v sadzbe 19 %	546	
Vplyv zmeny sadzby dane 21 %	-	
Daň z príjmov celkom	(2 190 858)	

	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2016	
Zisk pred zdanením	10 200 815	
Daň pri domácej miere zdanenia 22 %	(2 244 179)	
Daňový vplyv trvalých rozdielov	(67 342)	
Vplyv dane vykonanej zrážkou v sadzbe 19 %	2 946	
Vplyv zmeny sadzby dane 21 %	165 296	
Daň z príjmov celkom	(2 143 279)	

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov zahŕňa tieto položky:

	31. december 2017	31. december 2016
Odložený daňový záväzok		
Pohľadávky	83 055	104 391
Budovy, stavby, stroje a zariadenia	(6 005 260)	(5 755 603)
Rezervy – zamestnanci	521 290	500 223
Zásoby	77 140	64 137
Dotácie k dlhodobému hmotnému majetku	4 981	5 366
Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku	1 314 266	1 629 546
Nevyfakturované dodávky-odhady, po platbe	32 229	16 970
Ostatné	12 437	16 341
Odložený daňový záväzok celkom, netto	(3 959 862)	(3 418 629)

V súlade s účtovnými zásadami spoločnosť vzájomne započítala odložené daňové pohľadávky a záväzky.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje zostatky (po započítaní) odloženej dane pre účely vykázania v súvahe:

	31. december 2017	31. december 2016
Odložená daňová pohľadávka	2 045 398	2 336 974
Odložený daňový záväzok	(6 005 260)	(5 755 603)
Odložený daňový záväzok celkom, netto	(3 959 862)	(3 418 629)

24. ZISK NA AKCIU

Zisk na akciu sa vypočíta ako podiel čistého zisku, ktorý pripadá na akcionárov I.D.C. Holding, a.s., a váženého aritmetického priemeru počtu akcií počas roka.

25. VÝZNAMNÉ TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

25.1. Spriaznené osoby

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia orgánov spoločnosti, kľúčový manažment a dcérske spoločnosti. Transakcie a zostatky s dcérskymi spoločnosťami sú komentované v jednotlivých častiach poznámok.

Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami sa uskutočňujú za obvyklých trhových podmienok a obvyklé ceny.

Spoločnosť vykázala voči spriazneným osobám okrem dcérskych spoločností zostatky a transakcie uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31. december 2017	31. december 2016
Záväzky z obchodného styku – krátkodobé	296	324
Pohľadávky z obchodného styku – krátkodobé	-	2 033
Spotreba materiálu a služieb za rok	156 049	133 715
Výnosy z transakcií za rok	11 656	1 694
Záväzky z úverov, pôžičiek	6 111 000	6 663 000
Náklady z úverov, pôžičiek	324 822	230 748
Obstaranie majetku	3 605	-

25.2. Mzdy riaditeľov a odmeny za výkon funkcie členov orgánov spoločnosti

Mzdy vyplatené riaditeľom a odmeny za výkon funkcie vyplatené členom orgánov spoločnosti počas roka končiaceho sa 31. decembra 2017 predstavovali sumu 1 034 876 EUR a počas roka končiaceho sa 31. decembra 2016 sumu 963 744 EUR. Platy a odmeny sú súčasťou osobných nákladov. Počas roka končiaceho sa 31. decembra 2017 a 31. decembra 2016 neboli poskytnuté iné plnenia.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

Členenie príjmov za výkon funkcií je nasledovný:

	Rok končiaci sa	
	31. december 2017	31. december 2016
Štatutárne orgány	3 319	3 319
Dozorné orgány	21 390	14 340
Ostatné	1 500	1 666
Osobné náklady, celkom	26 209	19 325

26. ZÁVÄZNÉ VZŤAHY A MOŽNÉ ZÁVÄZKY

26.1. Záležitosti súvisiace so životným prostredím

Vedenie spoločnosti je presvedčené, že spoločnosť spĺňa príslušné platné legislatívne predpisy a normy vo všetkých podstatných aspektoch. Neočakáva sa, že spoločnosti vznikne v budúcnosti povinnosť zaplatiť významné pokuty súvisiace so životným prostredím.

26.2. Investičné výdavky

Spoločnosť pripravila investičný plán na rok 2018 vo výške 34 873 tis. EUR, z toho 18 178 tis. EUR predstavuje výšku zazmluvnených akcií z investičného plánu roka 2018. Realizácia projektov závisí od momentálnej dostupnosti finančných zdrojov a budúcich rozhodnutí vedenia spoločnosti o investičných výdavkoch.

26.3. Dane

Daňové prostredie, v ktorom spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane.

Daňové priznania ostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

26.4. Záväzky vyplývajúce z ručenia

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2017 žiadne ručenie. Spoločnosť má podpísanú Zmluvu o ručení za dcérsku spoločnosť I.D.C. Praha, a.s. v súvislosti s úverom od Komerční banky Praha, a.s. Spoločnosť I.D.C. Praha, a.s. uvedený úver k 31. decembru 2017 nečerpala. (K 31. decembru 2016: 0 EUR)

27. RIADENIE FINANČNÝCH RIZÍK

27.1. Riadenie kapitálového rizika

Spoločnosť riadi svoj kapitál tak, aby zabezpečila, že bude schopná pokračovať v činnosti ako zdravo fungujúci podnik s cieľom dosiahnuť optimálny vzťah medzi cudzími a vlastnými zdrojmi. Celková stratégia spoločnosti sa oproti roku 2016 nezmenila.

Ukazovateľ úverovej zaťaženosti:

	31. december 2017	31. december 2016
Dlh (i)	63 359 510	69 137 443
Peniaze a peňažné ekvivalenty	(19 327 932)	(38 961 332)
Čistý dlh	44 031 578	30 176 111
Vlastné imanie (ii)	76 531 457	70 633 060
Pomer čistého dlhu k vlastnému imaniu	58 %	43 %

(i) Dlh sa definuje ako dlhodobé a krátkodobé pôžičky.

(ii) Pozn. 12

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNÝM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

27.2. Kategórie finančných nástrojov

	31. december 2017	31. december 2016
Pôžičky a pohľadávky (vrátane peňazí a peňažných ekvivalentov)	38 382 817	55 911 607
Finančný majetok	38 382 817	55 911 607
Ostatné pôžičky, bankové úvery a dlhopisy vykázané v amortizovaných nákladoch	63 359 510	69 137 443
Závazky z obchodného styku a ostatné záväzky	12 547 047	13 253 770
Finančné záväzky	75 906 557	82 391 213

(I) Faktory finančného rizika

Spoločnosť je vystavená rôznym finančným rizikám, ktoré zahŕňajú dôsledky pohybu kurzov cudzích mien, úrokových sadzieb z úverov a cien komodít. Vo svojom programe riadenia rizika sa spoločnosť sústreďuje na nepredvídateľnosť finančných trhov a snaží sa minimalizovať možné negatívne dôsledky na finančnú situáciu spoločnosti.

Riziko menových kurzov

Spoločnosť pôsobí na medzinárodných trhoch a je vystavená kurzovému riziku z transakcií v cudzích menách, najmä v českých korunách, poľských zlotých, maďarských forintoch, amerických dolároch a v ruských rubloch.

Účtovná hodnota peňažného majetku a peňažných záväzkov spoločnosti denominovaných v cudzej mene k dátumu súvahy:

	Záväzky		Majetok	
	31. december 2017	31. december 2016	31. december 2017	31. december 2016
USD	-	-	26 864	30 730
CZK	186	345	8 141 122	12 305 168
HUF	-	-	2 832 464	1 705 460
PLN	16 950	-	10 651 395	22 129 790
RUB	134 041	4 076	499 621	329 183
GBP	31 085	-	-	-
Ostatné	-	18 917	3 931	3 645

Nasledujúca tabuľka zobrazuje citlivosť spoločnosti na 10-percentné posilnenie a oslabenie EUR voči USD (2016: 10-percentné), 15-percentné posilnenie a oslabenie EUR voči CZK, HUF, PLN, RUB a GBP (2016: 15-percentné). Analýza citlivosti zahŕňa peňažné položky denominované v cudzej mene a upravuje ich prepočet na konci účtovného obdobia o uvedenú zmenu výmenných kurzov. Pozitívna hodnota indikuje zvýšenie zisku a iných položiek vlastného imania v prípade oslabenia EUR voči príslušnej mene. V prípade posilnenia EUR voči príslušnej mene by nastal rovnaký, ale opačný vplyv na zisk a iné položky vlastného imania.

	USD		CZK		HUF	
	31. december 2017	31. december 2016	31. december 2017	31. december 2016	31. december 2017	31. december 2016
Zisk/(strata)	2 686	3 073	1 221 140	1 845 723	424 870	255 819

	PLN		RUB		GBP	
	31. december 2017	31. december 2016	31. december 2017	31. december 2016	31. december 2017	31. december 2016
Zisk/(strata)	1 595 167	3 319 468	54 837	48 766	(4 663)	-

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

(i) Riziko pohybu cien komodít

Spoločnosť uzatvorila zmluvy na nákup surovín a materiálov s pevne stanovenou cenou na obdobie polroka až jedného roka s cieľom minimalizovať riziko pohybu cien komodít.

(ii) Úrokové riziko

Prevádzkové výnosy a prevádzkové peňažné toky spoločnosti nezávisia vo významnej miere od zmien úrokových sadzieb na trhu. Spoločnosť má portfólio úverov úročených pevnými alebo pohyblivými úrokovými sadzbami (pozri pozn. 11).

Spoločnosť má úročené cudzie zdroje, z ktorých platí veriteľom pohyblivý úrok a tak pri zmenách trhových úrokových mier môže byť vystavená úrokovému riziku. Spoločnosť riadi svoje úrokové riziko stanovením pomeru medzi cudzími zdrojmi úročenými pevnou úrokovou mierou a cudzími zdrojmi úročenými pohyblivou úrokovou mierou na celkových úročených cudzích zdrojoch. Objem úročených cudzích zdrojov úročených pohyblivou úrokovou sadzbou nesmie presiahnuť úroveň 50 % celkových úročených cudzích zdrojov.

Analýza citlivosti (pozri ďalej) sa stanovila na základe angažovanosti voči úrokovým sadzbám na derivátové a nederivátové nástroje k dátumu súvahy. Pri záväzkoch s variabilnou sadzbou sa analýza vypracovala za predpokladu, že výška neuhradeného záväzku k dátumu súvahy bola neuhradená celý rok.

Keby boli úrokové sadzby o 50 bázičných bodov vyššie alebo nižšie a všetky ostatné premenné by zostali konštantné, zisk spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2017 by sa znížil, resp. zvýšil o 0 EUR (2016: zmena o 1 133 EUR); to platí najmä pre angažovanosť spoločnosti voči pohyblivým úrokovým sadzbám z bankových úverov.

(iii) Úverové riziko

Úverové riziko zohľadňuje riziko, že zmluvná strana nedodrží svoje zmluvné záväzky, v dôsledku čoho spoločnosť utrpí stratu. Spoločnosť prijala zásadu, že bude obchodovať len s dôveryhodnými zmluvnými partnermi a že podľa potreby musí získať dostatočné zabezpečenie ako prostriedok na zmiernenie rizika finančnej straty v dôsledku nedodržania záväzkov.

Prípadné operácie s derivátmi a peňažné transakcie sa vykonávajú len prostredníctvom renomovaných finančných inštitúcií. Spoločnosť neobmedzila výšku otvorenej pozície voči žiadnej finančnej inštitúcii.

(iv) Riziko nedostatočnej likvidity

Obozretné riadenie rizika nedostatočnej likvidity predpokladá udržiavanie dostatočného objemu peňažných prostriedkov a obchodovateľných cenných papierov, dostupnosť financovania prostredníctvom primeraného objemu úverových liniek a schopnosť ukončiť otvorené trhové pozície. Spoločnosť udržiava dostatočný objem peňažných prostriedkov a obchodovateľných cenných papierov.

Nasledujúce tabuľky znázorňujú zostatkovú dobu splatnosti nederivátových finančných záväzkov spoločnosti. Tabuľky boli zostavené na základe nediskontovaných peňažných tokov finančných záväzkov so zohľadnením najskorších možných termínov, keď sa od spoločnosti môže žiadať vyplatenie týchto záväzkov. Tabuľka zahŕňa peňažné toky z úrokov a istiny počas platnosti úverovej zmluvy.

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

	Vážená priemerná efektívna úroková miera	Do 1 mesiaca	1 – 3 mesiace	Od 3 mesiacov do 1 roka	1 – 5 rokov	5 rokov a viac	Celkom
2017							
Bezüročne záväzky	-	8 197 201	1 469 584	2 268 257	203 219	-	12 138 261
Nástroje s variabilnou úrokovou sadzbou (úvery)	-	-	-	-	-	-	-
Nástroje s pevnou úrokovou sadzbou (dlhopisy, úvery a pôžičky)	3,70%	48 750	651 630	18 694 922	34 490 554	17 471 200	71 357 056
		8 245 951	2 121 214	20 963 179	34 693 773	17 471 200	83 495 317

	Vážená priemerná efektívna úroková miera	Do 1 mesiaca	1 – 3 mesiace	Od 3 mesiacov do 1 roka	1 – 5 rokov	5 rokov a viac	Celkom
2016							
Bezüročne záväzky	-	7 852 202	1 846 038	2 815 207	132 324	-	12 645 771
Nástroje s variabilnou úrokovou sadzbou (úvery)	1,61%	-	227 441	-	-	-	227 441
Nástroje s pevnou úrokovou sadzbou (dlhopisy, úvery a pôžičky)	3,82%	48 750	1 139 542	7 225 932	37 393 395	33 907 765	79 715 384
		7 900 952	3 213 021	10 041 139	37 525 719	33 907 765	92 588 596

Nasledujúca tabuľka uvádza analýzu likvidity spoločnosti týkajúcu sa finančných derivátov. Tabuľka bola zostavená na základe nediskontovaných čistých peňažných príjmov/(výdavkov) z finančného derivátu, ktoré spoločnosť môže splácať netto alebo brutto. Ak záväzok alebo pohľadávka nie sú fixné, vykázaná výška sa odvodila z predpokladaných úrokových sadzieb podľa výnosových kriviek k dátumu súvahy.

	Do 1 mesiaca	1 – 3 mesiace	Od 3 mesiacov do 1 roka	1 – 5 rokov	5 rokov a viac
31. december 2017					
Opčné menové kontrakty	-	-	-	-	-
Forwardové menové kontrakty	-	-	-	-	-
Swapové úrokové kontrakty	-	-	(160 482)	(210 600)	-
Celkom	-	-	(160 482)	(210 600)	-
31. december 2016					
Opčné menové kontrakty	-	-	-	-	-
Forwardové menové kontrakty	-	-	-	-	-
Swapové úrokové kontrakty	-	-	(205 818)	(359 434)	-
Celkom	-	-	(205 818)	(359 434)	-

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

(2) Odhad reálnej hodnoty

Reálna hodnota verejne obchodovateľných derivátov a investícií k dispozícii na predaj alebo v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát vychádza z kótovaných trhových cien ku dňu súvahy. Reálna hodnota forwardových menových kontraktov sa stanoví na základe forwardových menových kurzov k dátumu súvahy. Reálna hodnota úrokových swapov sa vypočíta ako súčasná hodnota očakávaných budúcich peňažných tokov.

Pri určovaní reálnej hodnoty neobchodovaných derivátov a iných finančných nástrojov využíva spoločnosť množstvo metód a trhových predpokladov založených na podmienkach existujúcich na trhu ku dňu súvahy. Ďalšie metódy, predovšetkým očakávaná diskontovaná hodnota budúcich peňažných tokov, sa používajú na stanovenie reálnej hodnoty ostatných finančných nástrojov.

Nominálne hodnoty finančného majetku a záväzkov znížené o prípadné úpravy s dobou splatnosti kratšou ako jeden rok sa približne rovnajú svojej reálnej hodnote. Reálna hodnota finančných záväzkov je na účely vykázania v poznámkach stanovená na základe diskontovaných budúcich zmluvných peňažných tokov pri súčasnej trhovej úrokovej sadzbe, ktorú má spoločnosť k dispozícii pre podobné finančné nástroje.

(3) Ocenenia reálnou hodnotou vo výkaze o finančnej situácii

Spoločnosť vykázala finančné nástroje, ktoré sa následne po prvotnom vykázaní oceňujú v reálnej hodnote. Tieto finančné nástroje tvoria finančné záväzky z precenenia derivátov vykazané v reálnej hodnote cez výkaz ziskov a strát k 31. decembru 2017 vo výške 371 825 EUR (2016: derivátové finančné záväzky vo výške 565 245 EUR.)

Ocenenia reálnymi hodnotami vykazovaných finančných nástrojov predstavujú tie, ktoré sú odvodené zo vstupných údajov, ktoré nie sú pozorovateľné na trhu pre majetok alebo záväzok priamo alebo nepriamo. (úroveň 3 oceňovania z pohľadu hierarchie používanej v IFRS 7).

28. VYKAZOVANIE PREVÁDZKOVÝCH SEGMENTOV

Spoločnosť sa rozhodla vytvoriť segmenty podľa typu výroby, pretože každá výroba vyžaduje odlišnú technológiu a trhovú stratégiu. Ako samostatný segment spoločnosť ďalej vyčlenila divíziu obchodu nakoľko toto oddelenie zabezpečuje predaj výrobkov a nakúpeného tovaru, pričom pri predaji finálnym zákazníkom spoločnosť pre svoje interné účely nesleduje, ktorá časť nákladov divízie obchodu a vygenerovaného zisku, či otvorených pohľadávok sa špecificky týka konkrétneho typu výroby. Prevádzkové segmenty boli identifikované na základe interných správ, ktoré sú pravidelne preverované a na ich základe sú robené rozhodnutia, s cieľom prideliť zdroje segmentu a posúdiť jeho výkonnosť. Spoločnosť má tri prevádzkové segmenty: trvanlivé pečivo, cukrovinky a obchod.

Trvanlivé pečivo predstavujú obľátky, sušienky, suché piškóty a perníky. Cukrovinky predstavujú viaceré sortimenty cukríkov, máčaných cukrovínok, čokolád, čokoládových figúrok a lízaniek. Obchod predstavuje samostatný segment, ktorý zabezpečuje predaj výrobkov a tovaru, obchodno-marketingové služby a služby pre zákazníkov.

28.1. Informácie o tržbách, odpisoch, majetku, obchodnej marži a pridanej hodnoty segmentov

	Trvanlivé pečivo	Cukrovinky	Obchod	Ostatné	Spolu
K 31. decembru 2017					
Tržby	-	-	117 961 214	-	117 961 214
Odpisy, strata zo zníženia hodnoty	5 346 570	918 964	568 073	590 720	7 424 327
Obchodná marža	-	-	4 601	-	4 601
Pridaná hodnota	11 589 218	4 521 051	-	-	16 110 269
Majetok	77 122 776	11 274 592	28 241 470	4 627 891	121 266 729

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNYM FINANČNÝM VÝKAZOM

ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2017 (V CELÝCH EUR)

	Trvanlivé pečivo	Cukrovinky	Obchod	Ostatné	Spolu
K 31. decembru 2016					
Tržby	-	-	112 633 578	-	112 633 578
Odpisy, strata zo zníženia hodnoty	7 124 871	1 114 141	408 991	625 769	9 273 772
Obchodná marža	-	-	62 400	-	62 400
Pridaná hodnota	11 842 580	4 443 954	-	-	16 286 534
Majetok	60 967 930	11 441 550	25 656 883	4 087 975	102 154 338

Spoločnosť nesleduje tržby pre účely rozhodovania o alokácii zdrojov a hodnotení výsledkov vo finančnom vyjadrení podľa jednotlivých výrobných segmentov. Segment obchod zabezpečuje predaj výrobkov a nakúpeného tovaru samostatne, ako je uvedené aj vyššie v poznámkach a preto sú tržby vykázané v segmente obchod. Teritoriálna štruktúra tržieb je uvedená v bode 14. poznámok.

Výsledky výrobných segmentov spoločnosť analyzuje na základe objemu výroby v merných jednotkách.

Spoločnosť sa pri hodnotení výsledkov výrobných segmentov nerozhoduje na základe účtovného zisku. Zisk/stratu segmentu v prípade výrobných segmentov predstavuje pridaná hodnota, v prípade obchodu obchodná marža. Tieto údaje sú poskytované pre rozhodovanie sa na účely alokácie zdrojov a posúdenia výkonnosti segmentu.

Vykázaným segmentom sa prideluje všetok majetok okrem investícií v dcérskych spoločnostiach, ostatného finančného majetku a daňových pohľadávok. Majetok výrobných segmentov teda predstavuje neobežný majetok a zásoby jednotlivých výrobných segmentov. Majetok segmentu obchod predstavuje neobežný majetok, zásoby výrobkov a tovaru ako aj pohľadávky z obchodného styku, keďže konečný predaj realizuje segment obchodu.

Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, straty zo zníženia hodnoty sú vykazované v nadväznosti na alokáciu majetku na jednotlivé segmenty.

Úrokové náklady a výnosy, ktorých vykazovanie podľa segmentov vyžaduje IFRS 8 spoločnosť podľa jednotlivých segmentov nesleduje, nakoľko tieto informácie nie sú pre účely riadenia segmentov významné, nie sú využívané pri rozhodovaní o segmentoch a posudzovaní výkonnosti segmentov.

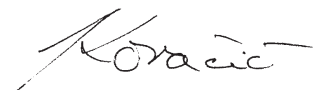
Spoločnosť nesleduje záväzky pre účely rozhodovania o alokácii zdrojov a hodnotení výsledkov podľa jednotlivých segmentov.

29. UDALOSTI PO DÁTUME SÚVAHY

Rozhodnutím predstavenstva spoločnosti bolo schválené zrušenie prevádzkarne - I.D.C. Holding, a.s., prevádzkareň Ilava, Kpt. Nálepku 749/90, Ilava, s účinnosťou ku dňu 28. februára 2018.

30. SCHVÁLENIE INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Individuálnu účtovnú závierku na stranách 42 až 77 podpísal v mene predstavenstva spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., dňa 23. marca 2018 Ing. Pavol Kovačič, predseda predstavenstva a generálny riaditeľ.



Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Zostavené dňa:

23. marca 2018

Ing. Pavol Kovačič

ANNUAL REPORT FOR 2017

CONTENTS

Foreword by the Chair of the Board of Directors	2
Company's Profile	3
Subsidiaries	4
Structure of the Company's Bodies	5
Company's Results Achieved in 2017	6 - 17
1. Production and Commercial Activities	6 - 13
2. Economy and Asset Management	13 - 15
3. Social and Human Resources Policy	16 - 17
4. Significant Events that Occurred After the Balance Sheet Date	17
5. Information on the Company's Organisational Unit Abroad	17
6. Acquisition of Own Stocks, Provisional Ownership Certificates, Business Shares, and Stocks	17
Strategic Objectives of the Company	18 - 19
Proposal for 2017 Profit Distribution	19
Social Responsibility	20 - 22
1. A Brief Description of the Business Model	20
2. Description and Results of the Company's Policy Applied in the Field of Social Responsibility	20 - 22
Description of the Company's Diversity Policy Applied in Its Administrative, Managing, and Supervisory Bodies	22
Statement on Corporate Governance	23 - 37
Separate Balance Sheet with data as at 31 December 2017 and 31 December 2016	
Separate Statement of Comprehensive income for the years ended 31. December 2017 and 31. December 2016	38 - 39

FOREWORD BY THE CHAIR OF THE BOARD OF DIRECTORS

Dear Shareholders and Business Partners,

Another year of our market activities has elapsed that was filled with changes and events with an impact on our trade and business activities. Before moving to the proper assessment of the external environment and our results I have the pleasure to conclude that we have again managed to pick up on the success earned in the preceding period and the results achieved in 2017 confirmed our stable positions in the individual markets, namely in the V4 countries.

Slovakia's economy recorded a growth of 3.4% in the past year. Major source of growth was the household consumption that responded to the positive developments in the labour market. Higher wages, low unemployment, and optimism naturally encourage the consumer to purchases and, concurrently, stimulate the increase in prices of goods and services. A year-on-year growth of prices was at 2.0%. It was especially the year-on-year increase in food prices with the overall structure that contributed to the acceleration of inflation. Especially the prices of dairy products, fats, and eggs increased. This development was influenced by the limited supply on the European market (due to the so-called fipronil scandal) and increased demand in butter made of milk. The labour market impulses started to translate in the year-on-year increase in the prices of services. In December the unemployment rate went below its historical minimum level. Improving job security and rapid wage drift encourage households to larger spending, higher consumption and, in turn, increased retail revenues. Retail revenues preserved their pace of growth also in the end of the year. The year-on-year growth dynamic of retail revenues achieved 6%.

The development of external environment and all the above-mentioned factors naturally influence the forming of business environment and in turn the operation and activities of I.D.C. Holding, a.s. During the past year our company also had to deal with many of them. Namely with the increase of input raw materials, pressures exercised by retail chains to reduce the purchasing costs of goods, and, last but not least, the labour market situation characterised by very low unemployment in our region of operation. I am immensely pleased that despite those negative factors we closed the year 2017 with favourable results. Our company recorded a year-on-year increase of total sales by 4.7%. We have even surpassed our planned sales objectives. Even after 2017 I can conclude that I.D.C. Holding, a.s. is the long-standing leader in the wafers segment in the Slovak Republic, while defending or increasing its market shares in the selected export segments in V4 countries.

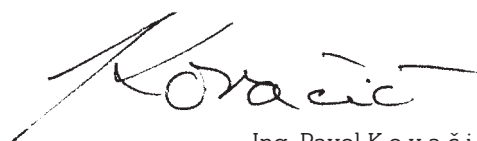
The company did not ease up on its investment objectives and activities related to expanding and modernising the Pečivárne Sereď plant. Complete modernisation of the entire sponge-cake portfolio production was

an important step in developing the manufacturing and warehousing capacities. The newly constructed premises on the site of Pečivárne Sereď plant were equipped with fully automatic lines characterised by a higher capacity and production efficiency.

The Board of Directors of I.D.C. Holding, a.s. decided on 18 October 2017 on transferring the production from the Ilava plant to the Pečivárne Sereď plant as a follow-up to the above implemented investments and objectives of the investment strategy. Through gradual expanding of the site of and modernising the Pečivárne Sereď plant, purchasing new production equipment for manufacturing round sponge cakes and in turn long sponge cakes I.D.C. Holding, a.s. will be able to meet the demand in sponge cakes and preserved pastry from one central plant in Sereď. As at 31 January 2018 the production in the Ilava plant ceased and the company's Board of Directors decided on dissolving the Ilava plant with effect on 28 February 2018.

With every year that elapses it is more and more difficult to succeed and defend one's position in today's highly competitive market. All the more I respect and enjoy the awards our company has received. In 2017 I.D.C. Holding, a.s. was awarded a prize from the Slovak-Polish Chamber of Commerce recognising its exemplary Slovak-Polish economic cooperation and a long-standing and continuous development of trade relations between Slovakia and Poland. For us it is a great honour and encouragement that we as a Slovak food producer managed, through systematic work, to establish ourselves in such a big and competitive market as Poland. The mentioned award is a proof that our path is going in the right direction and that we are able to offer our customers and consumers traditional and new products of stable quality that always find their place in the market and enjoy great popularity.

I am fully aware of the fact that without the enormous effort, enthusiasm, and quality work delivered by our employees on all levels we would not have been such a successful and prosperous company in the long-term. Finally, I would like to thank with estimation to all our employees who contributed to our success and results achieved in 2017. I express my gratitude to our shareholders, business partners, and customers for their support, confidence, and loyalty that I esteem highly.



Ing. Pavol Kováčič
Chair of the Board of Directors
and General Director

COMPANY'S PROFILE

COMPANY DETAILS

Business name:	I.D.C. Holding, a.s.
Registered office:	Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava
Company ID:	35 706 686
Date of establishment:	16 January 1997
Legal form:	joint-stock company
Registered Capital:	EUR 15,272,000

The joint-stock company is registered in the Commercial Register of the Bratislava I District Court, Section: Sa, File No.: 1257/B.

BUSINESS ACTIVITIES:

The core business activity of I.D.C. Holding, a.s. is the production and sale of preserved and semi-preserved pastry and confectionery.

COMPANY'S PRODUCT AWARDS

The company received several awards for its high-quality products that were positively received by customers thanks to the attractive packaging and efficient marketing support.

2009

As a part of the 15th national competition "Obal roka 2009" (Packaging of the Year) organised by the Obalový inštitút SYBA based in Prague and held on 24-25 June the registered exhibits were assessed. I.D.C. Holding, a.s. received the award for a new packaging for the Gradimento product – small bottles made of dark and milk chocolate filled with liquor.

2007

I.D.C. Holding a.s. was awarded the prize "Obal roka 2007" (Packaging of the Year 2007) for the Ela wafers box in a prestigious Czech national competition organised by Obalový inštitút SYBA (a member of the World Packaging Organisation).

OTHER AWARDS OF THE COMPANY

2017

The company placed 6th in the Top Employer Inquiry in the Manufacturing and Industry category. Voting was carried out by wider public. This public opinion poll was announced by the job portal Profesia, a.s. The voting took place in the end of 2016 and the winners were announced in January 2017.

I.D.C. Holding, a.s. received a prize from the Slovak-Polish Chamber of Commerce recognising its exemplary Slovak-Polish economic cooperation and a long-standing and continuous development of trade relations between Slovakia and Poland.

2016

I.D.C. Holding, a.s. received an award from Spoločnosť priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar (Society of Friends of Children from Children's Homes – Smile as a Gift) for invaluable long-standing support of and assistance to families and children facing difficult life situations.

Slovenská obchodná a priemyselná komora (Slovak Chamber of Commerce) granted to I.D.C. Holding, a.s. a certificate of merit recognising its application of ethical principles in business for 2015.

2012

I.D.C. Holding, a.s. was awarded a prize by the Central European Corporate Governance Association (CECGA) for complying with the Corporate Governance principles and transparent disclosure of information pursuant to the Corporate Governance Code in Slovakia in its 2011 Annual Report.

2007

In 2007, the social policy of I.D.C. Holding, a.s. was repeatedly recognised in the national competition entitled "Family Friendly Employer" organised by the Ministry of Labour, Social Affairs, and Family. The company again took second place in the "Family Policy" category for the organisation of events supporting the family, a comprehensive approach to the work and family life balance, and the provision of financial assistance to families.

SUBSIDIARIES

Significant investments in subsidiaries as at 31 December 2017:

DOMESTIC FINANCIAL INVESTMENTS

Coin, a.s. **(Bratislava)**

- I.D.C. Holding, a.s. has a 100% share of the company's registered capital. The core business activities include the purchase of goods for resale to end customers (retail) under a general trade licence, intermediary activities, and advertising and promotional activities.

FINANCIAL INVESTMENTS ABROAD

I.D.C. Praha, a.s. **(Prague, Czech Republic)**

- I.D.C. Holding, a.s. has a 100% share of the company's registered capital. The company's core business activity is the distribution and sale of products of the I.D.C. Holding, a.s. Group in the Czech Republic.

I.D.C. HUNGÁRIA, Zrt. **(Szigetszentmiklós, Hungary)**

- I.D.C. Holding, a.s. has a 99% share of the company's registered capital. The company's core business activity is the distribution and sale of products of the I.D.C. Holding, a.s. Group in Hungary.

I.D.C. POLONIA S.A. **(Libertow, Poland)**

- The share of the company's registered capital is 100%. The company's core business activity is the distribution and sale of products of the I.D.C. Holding, a.s. Group in Poland.

ООО I.D.C. Sedita **(Moscow, Russian Federation)**

- The share of the company's registered capital is 100%. The company's core business activity is the distribution and sale of products of the I.D.C. Holding, a.s. Group in the Russian Federation.



STRUCTURE OF THE COMPANY'S BODIES

BOARD OF DIRECTORS

Ing. Pavol Kovačič	Chair of the Board of Directors
Ing. arch. Pavol Jakubec	Vice-Chair of the Board of Directors
doc. RNDr. Jozef Trnovec , CSc.	Member of the Board of Directors
Ing. Miroslav Buch	Member of the Board of Directors
Ing. Roman Sukdolák , MBA	Member of the Board of Directors

SUPERVISORY BOARD

Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay , DrSc.	Chair of the Supervisory Board
doc. Ing. František Lipták , DrSc.	Member of the Supervisory Board
Ing. Kamil Mikulič , CSc.	Member of the Supervisory Board

TOP MANAGEMENT OF THE JOINT-STOCK COMPANY

Ing. Pavol Kovačič	General Director
Ing. Miroslav Buch	Director of the Strategic Planning Department
Ing. Roman Sukdolák , MBA	Director of the Sales Department
Ing. Roman Ježo	Director of the Department of Manufacture
Ing. Marek Gombita	Director of the Department of Finance and Economy
Ing. Darina Pápayová	Director of Human Resources Department



COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

1. PRODUCTION AND COMMERCIAL ACTIVITIES

Owing also to the last quarter (+3.5%) the Slovak economy grew by 3.4% for all 2017. Major source of growth was the household consumption that responded to the positive developments in the labour market. The ongoing wage drift was also a positive sign for the Slovak economy, accelerating the inflation and contributing to the increased household consumption. These developments have contributed to strong consumer confidence and increased retail revenues and, concurrently, to growing prices for goods and services. In comparison to the same period of the preceding year the retail revenues increased by 6%, from which the retail revenues from foodstuffs, beverages, and tobacco in specialised stores recorded a y/y increase by 4.3%.

On the basis of achieved business results I.D.C. Holding, a.s. recorded a successful year. In a year-on-year comparison its total revenues increased by 4.7% and the company exceeded the planned sales results. In order to continuously improve consumer satisfaction and acquire new business partners and customers it developed and placed on the market a number of new products that were positively received. At the same time it is successful in continuously acquiring new business partners in other export markets. Even after 2017 one can conclude that I.D.C. Holding, a.s. has kept its long-standing leading position in the wafers segment of the Slovak market and keeps or increases its market shares in the selected export segments.

ENLARGEMENT OF THE PEČIVÁRNE SEREĎ PLANT

In early 2017 at the Pečivárne Sereď plant a further stage of the design of manufacturing and warehousing capacities was accomplished: a modern warehousing facility for final products and a warehousing facility for packaging with a total capacity of 17,000 pallet slots, including a new road infrastructure within the plant site, were put into operation. At the same time, the construction of south extension of the manufacturing premises B was completed, allowing for installation of new production capacities.

Complete modernisation of the entire sponge-cake portfolio production was a further step in developing the manufacturing and warehousing capacities. The newly constructed premises at the Pečivárne Sereď plant were equipped with fully automatic lines characterised by a higher capacity and production efficiency. The entire production of sponge cakes was gradually transferred to Sereď and the production at the Ilava plant was ceased.

In 2017 we launched a project of increasing the wafer production capacity at the Pečivárne Sereď plant. Construction of new manufacturing premises is underway and in the course of 2018, we will put a new wafer production line into operation.

DISSOLUTION OF THE ILAVA PLANT

The Board of Directors of I.D.C. Holding, a.s. at its regular meeting held on 18 October 2017 approved the transfer of production from the Ilava plant to the Pečivárne Sereď plant as of 23 October 2017. Through gradual expanding of the site of and modernising the Pečivárne Sereď plant, purchasing new production equipment for manufacturing round sponge cakes and, subsequently, long sponge cakes the company will be able to meet the demand in sponge cakes and preserved pastry from one central plant in Sereď. Pursuant to its decision of 24 January 2018 the Board of Directors approved the dissolution of the Ilava plant with effect on 28 February 2018.

QUALITY ASSURANCE SYSTEM

The auditing company SGS carried out a re-certification audit pursuant to the IFS standard of version 6 and the BRC standard of version 7 of the entire I.D.C. Holding, a.s. between 9 – 12 May 2017. The re-certification audit was implemented in the plants of Pečivárne Sereď, Figaro Trnava as well as Cífer. The company has successfully re-acquired both certificates.

Between 6-24 November 2017 an internal audit of the company took place including all plant workplaces, namely in Pečivárne Sereď, Figaro Trnava, Cífer and the administrative departments.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

In the course of 2017 there were 3 external audits carried out with the suppliers of input materials and the service suppliers. The suppliers were audited in terms of compliance of documentation, manufacture, hygiene, quality, handling, warehousing and safety of materials supplied to I.D.C. Holding, a.s. with its established quality management system as well as compliance with the contractual requirements and specifications.

DEVELOPMENT OF NEW PRODUCTS

The company's innovation activities in 2017 focused on promoting products under the Sedita, Verbena, and Figaro trademarks.

The costs of R&D activities totalled EUR 434 thousand in 2017.

NEW PRODUCTS PLACED ON THE MARKET IN 2017:

Under the Sedita Trademark

- **Anita kokos 50g** - In March of that year the consumers in the Slovak market received a new flavour of Anita coconut combining intensive flavours of coconut and cocoa.
- **Mäta Chilli 50g** - The wafer Mäta was finally presented in a limited edition. This year the company bet on a bit non-traditional but all the more interesting flavour, namely combining a refreshing mint flavour with piquant chilli, creating an intriguing contrast. The first production batch was delivered in March 2017 and the new product is intended for the Slovak market.
- **Bombi perník ovocná zmes 45g** - Together with redesigning the product line of Bombi gingerbreads we placed its new flavour, namely macedoine (fruit melange), on the Hungarian market. This new product is available for the Hungarian consumers as of early May 2017.
- **Lusette lieskovorieškové** - A new product - semi-coated wafers with hazelnut filling - was developed for the markets in Poland and the Russian Federation and its production started in June 2017.
- **Seditky perníky 45g** - For the Slovak market we redesigned under the new Seditky brand the popular flavours of all-coated gingerbread, namely strawberry and plum. It was introduced in a new attractive packaging and the first production was launched in June 2017.
- **Attack Citrus 30g** - In this year a further stable new product in the category of all-coated wafers was Attack Citrus that started to be produced for the Slovak and exports markets as of March 2017.
- **Goralki višňa 50g** - In the Polish market the company placed a new fruit flavour, namely sour-cherry & cream, in May 2017.
- **Rodinné Club karamelové 134g** - The time-proven biscuits of butter flavour were complemented by the demanded caramel flavour in the Slovak market, namely from June 2017.
- **Rodinné orieškové 130g** - Under the successfully and recently introduced brand Rodinné the company prepared one of the most popular flavours with Slovak consumers, namely nut. Its sale was launched in March 2017.
- **Goralki cheesecake 50g** - A new limited edition with cheesecake flavour was introduced to the consumers in the Polish market as of August.
- **Goralki Ciacho 38g** - In October 2017 the company placed new biscuits with two flavours of butter and cocoa on the Polish market.
- **Lusette Biscuits 38g** - Under the Lusette brand the company placed filled biscuits with vanilla and chocolate flavours on the Polish market in December.
- **Rodinné polomáčané sušienky kokosové** - The product line of semi-coated biscuits was expanded to include a new flavour - coconut. This new product was placed on the Slovak market in October 2017.
- **Rodinné** - Since October 2017 the consumers in the Slovak and Czech markets can find under this brand traditional biscuits, namely little garlands (venčeky) vanilla and cocoa, semi-coated biscuits with cocoa and milky icing and Club butter biscuits.

Under the Verbena Trademark

- **Verbena Summer Melón 32g** - This limited edition with an exotic flavour of sweet water-melon with a tone of mint was first put into production in April 2017 and is intended for the consumers in the Slovak and Polish markets. Its distribution was launched in June. Having put the product in a roll packing the company deliberately relied on the increasing popularity of this format that represents an easily portable and placeable packing.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

- **Verbena Zelený čaj a Zázvor** - In August 2017 the company placed new flavours on the Russian market, namely green tea and ginger in 60g versions.

Under the Figaro Trademark

- **Snehulky Kašelky 90g** - New herbal flavour of Snehulky was first produced in January 2017. They are characterised by an excellent balanced anise-menthol flavour - very popular in the Slovak market - and augmented by liquorice.

- **Yami čierna ríbezľa-jahoda 25g** - The company developed a new flavour for the Slovak market within the product line of Yami jelly sticks in chocolate. The first production started in November 2017.

- **New seasonal products for Easter 2017** - For the Easter period the product assortment was expanded by the following innovations: Vajce 70g - A Chocal little egg made of milk chocolate as a new product for the Slovak market; Easter Mini Eggs 136,5g - Easter box of mini eggs made of milk chocolate with hazelnut and milky filling as a new product for the Slovak and Czech markets; Figúrky s ovocnou náplňou 30g (Figures with fruit filling) - Milk chocolate figures with creamy lemon and raspberry filling for the Slovak, Czech, and Hungarian markets; Zajac 125g (Rabbit) - A Chocal statuette of milk chocolate - a new product for the Polish market; Goralki vajíčka 125g - A Chocal little egg 30g and mini eggs with a peanut cream for the Polish market; Ovečka box 83g (Little sheep) - Hollow figures of milk chocolate for the markets in Poland and Hungary; and Happy Easter box 125g - A Chocal little egg of milk chocolate and 6 mini eggs with peanut filling for the Hungarian market.

- **New seasonal products for Christmas 2017** - The company again prepared several new products for the Christmas season based on the requirements of individual markets: Tučniak 75g (Penguin) - A Chocal statuette of milk chocolate for consumers in the Slovak market; Christmas mini eggs 136,5g - Eggs filled with hazelnut and milky filling for the Slovak, Czech, and Polish markets; Šišky s ovocnými plnkami 27,5g (Cones with fruit fillings) - Milk chocolate with creamy chocolate and banana fillings for the Slovak and Czech markets; Vianočný perník 45g (Christmas gingerbread) - Two new flavours of a Christmas version of gingerbread, namely fruit-orange and apple-cinnamon for the Slovak market; Zimný box Horalky 155g (Horalky winter box) - milky chocolate balls with peanut filling and a 1 pc Horalky in a box decorated with winter motif for the Slovak market; Roksové lízanky s vianočnými motívami v manžete 48g (Roksy lollipops with Christmas motifs in a clipped sack) - for the consumers in the Czech market; Goralki box 132,8g - Mikuláš 40g (St. Nicholas), 8 mini cones filled with peanut filling for the Polish market.

BUSINESS ACTIVITY

Slovak Republic

In comparison to the previous year the spending of Slovak consumers for high-turnover goods in retail increased by 6.3%. The pace of growth in 2017 was influenced by higher prices of high-turnover goods (by 3.1%) and by increased consumption despite higher prices that grew by 3.2% (Source: The Nielsen Company).

Compared to the same period of the preceding year, the entire market of wafers (excluding tubes) in Slovakia recorded a decrease by 0.9% in volume terms and by 1.6% in value terms (Source: The Nielsen Company). The segment increase in value terms was especially related to the price hike. In terms of retail market I.D.C. Holding, a.s. consolidated its dominant position in the Slovak Republic.

I.D.C. Holding, a.s. is the long-standing leader in the wafers segment in the Slovak Republic. For several years in a row, it has kept a share of more than 50% in this segment both in volumes and sales. In the period under review the company achieved a market share in the wafers segment of 60.6% in value terms (Source: The Nielsen Company).

Expanding the product line of Rodinné biscuits contributed to a significant success of the company. The brand is based on the emotion of family and family comfort. Its pillars are the most popular non-coated wafers of the traditional Sedita portfolio that were complemented by Polomáčané sušienky (Semi-coated biscuits), Venčeky (Little garlands), and Club biscuits in 2017.

Thanks to sale and marketing activities the company managed to increase the market share of the Lina brand on a year-on-year basis in the category of all-coated wafers from 15% to the current 16.2% in volume terms and 16.1% in value terms. Other TOP brands of the company belonging under the Sedita trademark (Horalky, Mila, Kávenky, Kakaové rezy) preserved their market shares.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

The biscuit segment (excluding sponge cakes and gingerbread) in Slovakia recorded a slight year-on-year increase of sales by 0.14% in volume terms and by 1.02% in value terms. I.D.C. Holding, a.s. recorded a slight decrease in its market shares of the above-mentioned segment both in volume and value terms. The market share of I.D.C. Holding, a.s. in that segment decreased y/y by -0.7 percentage point to 5.7% in value terms (Source: The Nielsen Company), especially due to a temporary production halt and the marketing of biscuits with additional 20% and 25% weight in comparison to the standard version. Compared to the same period of the preceding year I.D.C. Holding, a.s. moderately increased the sales level (by +1.2% in value terms) in the Slovak market.

I.D.C. Holding, a.s. is a long-standing leader in the Slovak wafer market and it continues to strengthen its position by its sale and marketing activities. When planning marketing activities, the aim is to impress the consumer and always present something interesting and new that would enhance the relation to the brand and trust in its quality. The objective is not only to keep the current consumers but also to acquire new ones.

In 2017 each month I.D.C. Holding, a.s. dedicated marketing support to one brand of its portfolio. Owing also to those activities it managed to acquire a market share of 59% in volume terms and 60.6% in revenue terms in the wafer segment (excluding tubes).

As a follow-up to activities of autumn 2016 in early 2017 the company launched a campaign dedicate to the **Lina** brand that was carried out on the turn of January/February. Supported by a TV campaign it linked it up to presenting successful sportsmen and sportswomen and developing the association of Lina wafer with a reward for good performance and success. Owing exactly to that campaign it managed again to become the leader in the category of all-coated wafers with the Lina brand. The communication of Lina brand was completed by the October campaign. In that campaign the Lina brand both in the Czech Republic and Slovakia was linked with then hopeful and now already successful sportswoman Ester Ledecká who won two Olympic gold medals. Thanks to all trade and marketing activities carried out in 2017 the Lina brand recorded a y/y increase in revenues by 16%.

Following the last year's very successful placement of the all-coated wafer under the Kávenky Moka brand, in the beginning of this year the company launched an additional campaign for the flavour **Írska káva** (Irish coffee) that earned even greater success in the first months than the last year's new product. Its placement aimed at creating greater visibility of the Kávenky brand on the shelves of retail stores and reinforcing the position of I.D.C. Holding, a.s. in the category of all-coated wafers. In the framework of its presentation it placed mini advertising with selected articles and topics in short-listed magazines.

In March the company launched the distribution of a number of limited editions and new products in the wafer segment. Among new products **Anita kokos** has occupied a stable position. With its full coconut taste and dark wafer plates it evokes a wonderful atmosphere of summer and vacation that the consumer recalls with the first bite. The new product was supported by various forms of sampling and earned a significant success. In annual sales it got ahead of all other existing flavours in volume terms. For adorers of lemon flavour, the company developed the new product **Attack citrón** and it decided to expand the wafer product line of **Rodinné** by a limited new product with hazelnut flavour with dark plates. The peculiar **Mäta Chilli** placed in March was the last limited-edition wafer. As its name indicates, this flavour was intended for the more courageous consumers who favour unusual combinations of flavours and discovering new perspectives.

The marketing support activities in April and May focused on the new brand of **Rodinné** (Family's). Its indisputable potential was already confirmed in the course of the past year when it earned success in the category of non-coated wafer above 100g where the company, after completing a marketing campaign, acquired such shares that it even overtook the position of the most significant competitor brand. In communication activities in the end of summer and beginning of autumn the focus was again put on the brand of Rodinné. In that period the communication stressed expanding the portfolio of traditional biscuits - Polomáčané sušienky, Club, and Venčeky. Thereby we launched an activity, planned for a long time, that aimed to build up a stronger position in biscuit segments through a flourishing wafer brand. The company expects from it to achieve growth in the biscuit segment. Apart from the portfolio of traditional and other types of biscuits the company also developed two new products for the purpose of this campaign, namely **Polomáčané sušienky kokosové** (Semi-coated biscuits coconut) and **Club sušienky karamelové** (Club biscuits caramel). Both of those products are new and the competitors' portfolio is lacking them. Moreover, the company seeks for a more striking distinction from the competition also through those products. The campaign dedicated to the brand of Rodinné included all available ATL and BTL activities and more distinctive communication of new products via TV or secondary placements and tasting events.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

The summer was traditionally dedicated to the flagship brand of I.D.C. Holding, a.s. in Slovakia - **Horalky**. This brand is inherently associated with family, excursion, and hiking, and therefore the company decided also this year to return a bit of love the brand receives, namely through corporate social responsibility activities. This year it was the installation of service bike racks on the selected cycling routes across Slovakia. This year as every year we organised a consumer competition that was communicated on-line, at the points of sale through all POS media and secondary placements.

The end of the year was traditionally connected with introducing the new products of Christmas season's chocolate assortment and the **Verbena** brand. The confectionery brand with herbal extracts continued in developing the awareness about the brand and reinforcing the consumers' relation to the brand. The sales support was implemented through a TV campaign and a very distinctive trade display. For the first time, we prepared secondary packaged displays comprising entire assortment of the Verbena brand for the majority of customers and provided for an increased brand's visibility within the ongoing campaign. The campaign resulted in the year-on-year increase of sale volumes of Verbena furee.

Czech Republic

In comparison to the same period of the preceding year, the GDP grew by 4.5% according to the improved estimate of the Czech Statistical Office. The growth at 4.5% for all 2017 represent the second strongest pace in the last 10 years. The major driving factor of the all-year growth was foreign demand. Economic growth translated into all sectors of national economy. Nearly half of the GDP growth was generated by industrial sectors. The expenditures for the final consumption of households recorded a year-on-year increase by 4.0%, ie the highest increase since 2007. The unemployment is on a historical minimum level, wage drift is gaining momentum, and the indebtedness of Czech households is growing. In December the unemployment rate was at 3.8%. In 2017 the average inflation rate was 2.5%. Czech retail revenues (excluding cars) increased by 5.6% y/y.

High-turnover market in 2017 grew faster than in the preceding years. In 2017 the year-on-year increase was at 4.8%. However, higher prices, especially in food industry categories, caused slowing down of the volume growth. The highest increase was observed in supermarkets and discount stores at the expense of hypermarkets (Source: The Nielsen Company).

The wafer segment of the Czech market (excluding tubes) recorded a year-on-year increase by +1.0% in volume terms and +5.2% in value terms. Through its subsidiary, I.D.C. Holding, a.s. is on a long-term basis the second strongest player in the wafer market (excluding tubes) with a 35% share (in value terms). Compared to the same period of the preceding year, the company recorded an increase of market shares by +2% in volume terms and +3% in value terms (Source: The Nielsen Company).

The biscuit market (excluding gingerbread and sponge cakes) recorded a year-on-year decrease by -4.2% in volume terms and -1.0% value terms. I.D.C. Holding, a.s. maintained its shares and increased them moderately by +0.5% in volume terms and +0.4% in value terms. The market share of I.D.C. Holding, a.s. was 3.9% in volume terms (Source: The Nielsen Company).

The increase in the sale of products under the carrier brand of Sedita was the major marketing pillar. The company's marketing and trade activities aimed at developing relations with international retail chains in the category management and mutual support in trade-marketing activities. The effort focused on expanding the product distribution in non-traditional points of sale (eg in cinemas, at stands in various social events, in mountain resorts, market places etc.).

In the framework of developing an overarching brand for family shopping the products Venčky, Club biscuits and Biscuits pressed semi-coated were redesigned and, concurrently, included under new brand of Rodinné. For the sake of diversification, the assortment was expanded by non-standard products: Mila maxi Valentín, Mäta 50g, or a retro product edition for Lidl.

In the course of the year the company proceeded in a continuous support of brands included in TOP Sedita, such as **Mila**, **Horalky**, **Lina**, and **Kávenky**, and in TOP Figaro, namely **Snehulky** and **Verbena**. Moreover, it enhanced the support by developing the new brand of **Rodinné**. Due to the fact that the brand Mila has a stable position in the Czech market and is widely known among and popular with the consumers, its support focused only on the points of sale. It also continued in the successful marketing project named "The sportsmen/sportswomen of Lina". Prominent Czech Olympians lent their faces to the brand Lina. The chosen form of support secured the sale increase that even surpassed the record sale of 2016. For the above-mentioned brand the company chose an appropriately set marketing mix of ATL, BTL, and trade support.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

Poland

According to the preliminary estimates of the Chief Statistical Office the gross domestic product in Poland increased by 4.6% in 2017. The economic growth thus accelerated significantly, from 2.9% in 2016, and, at the same time, it was the fastest growth since 2011. It was domestic demand and higher economic activity in the region and of the major trade partners of Poland in the EU that most significantly contributed to the growth. On a year-on-year comparison, the domestic demand increased by 4.7%. The growth of household consumption accelerated to 4.8%. It is especially driven upwards by low unemployment rate at 6.6% in the end of the year and faster wage drift. Following two years of decline, the consumer prices of goods and service recorded a year-on-year increase by 2%. This significant increase was especially visible in the prices of food, non-alcoholic beverages, and tobacco (+4.2% y/y). According to the preliminary estimate the retail turnover recorded an overall year-on-year increase by +4.9%.

In comparison to the preceding year the consumer spending on high-turnover goods in retail increased by 4.3%. The revenue growth was especially driven by the increased price level of high-turnover goods (Source: The Nielsen Company).

In respect of the entire market the segment of wafers recorded an increase both in volume term +2.1% and value terms +6.6%. I.D.C. Holding, a.s. preserved its shares, acquiring a 7% market share both in volume and value terms. The biscuit and gingerbread segment increased by +3.4% in volume terms and by +6.4% in value terms in a year-on-year comparison (Source: The Nielsen Company).

In 2017 the company managed to meet and even exceed the planned sale objectives for the brand **Goralki**, especially due to the successful sale of the brand **Goralki Nagie 42g**. In February and March, a TV campaign was carried out for that brand. Additional campaign continued in April and May 2017. Subsequently, a TV campaign dedicated to the brand **Goralki original 50g** was carried out in August, September, and October 2017. The main objective of the campaigns was to preserve the brand's market share in the segment and meet the sales plan. In November the brand Goralki acquired a market share of 10.1% (in volume terms) in the segment of countline wafers. In August it recorded the largest market share of 13.5% (in volume terms). Thus, in the ranking of TOP 10 brands it took the 5th market position in the segment of countline wafers (Source: The Nielsen Company).

The company also achieved similar success in the sale of wafers under the **Lusette** brand. In the course of the year the Lusette brand received support especially through trade-marketing activities and tasting events. At the same time a TV campaign was carried out in April and May. The company enhanced the attractiveness of wafers under this brand through new packaging with a golden inscription "Lusette" that replaced the white logo colour. Concurrently, the original gleaming foil was replaced by a matt one. Thus, the product gained in attractiveness and acquired a more luxurious appearance on the shelves of retail stores.

Owing to the high-quality redesign of the sweets packaging under the brand **Verbena** and, naturally, ATL campaign carried out in 2017, the company achieved success in the form of surpassing the planned sales with Verbena as well.

The majority of investments in the trade marketing activities focused on supporting the brands of Goralki, Verbena, and Lusette.

Hungary

The Hungarian economy recorded a year-on-year growth of 4% representing an increase by 1.8 percentage point compared to 2016. It was especially investments and domestic demand that contributed to the economic growth. The final consumption of households recorded a year-on-year increase by 4.1%. The total final consumption thus recorded a year-on-year increase by 3.4%. Consumer prices increased by +2.4% y/y. The most significant increase was recorded with the prices for alcoholic beverages and tobacco (+4.8%), food (+2.8%), while the prices of other goods increased by 3.6%. Compared to the same period of the preceding year the total volume of retail sale increased by 4.9%, from which the volume of food sale, beverages, and tobacco by 2.7%, non-food products by 8.3%, and fuels by 3.3% (Source: Hungarian Statistical Office).

In comparison to the preceding year the spending of the Hungarian consumers on high-turnover goods increased by 5.9%. The revenue growth was driven by the increased price level of the high-turnover goods (Source: The Nielsen Company).

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

In this market, the wafers segment (excluding tubes) recorded a marginal decrease of -0.1% y/y in volume terms, however, in value terms it increased by +4.6% y/y. In the wafer segment (excluding tubes) I.D.C. Holding, a.s. holds a stable market position. In value terms it acquired a market share of 5.6% in the period under review. The biscuit and gingerbread market recorded an increase of +1.9% in volume and 3.3% in value terms (Source: The Nielsen Company).

In the first quarter of 2017, the sales support focused only on the **MOMENTS** brand where a successful consumer competition was carried out and complemented by TV commercial broadcasting. In the second half of the year an additional campaign was implemented to support the brand **MOMENTS**, again through TV commercial broadcasting in combination with a consumer competition. A TV commercial for the sweets **Verbena** was included in TV broadcasting at the end of the year in order to promote these functional sweets just in their seasonal period and draw the consumers' attention to the change of packaging.

Besides the above-mentioned forms of sale support, naturally, during the year we continuously supported other products of the company as well, namely through trade-marketing activities.

In 2017 the product portfolio intended for the Hungarian market was expanded by a new flavour of the sweets **Verbena - Eukalyptus**, gingerbread **Bombi** was complemented by a flavour of forest fruits and the sweets **Doxy Roxy** received a sour flavour. A new coconut flavour of semi-coated biscuits was added to the brand **Andante**. At the same time the products of this brand were subject to a comprehensive redesign. A redesign was carried out also with the products of the brand **Bombi** and the functional sweets **Verbena**.

Russian Federation

In 2017 I.D.C. Holding, a.s. continued in developing the distribution of the sweets **Verbena** and the wafers **Lusette** in the Russian market. In the course of the year the product sales were supported by trade-marketing activities agreed upon with our most important partners, as well as by marketing activities in print media and internet. All those activities focused on improving the awareness of the company brands in the market.

Year 2017 was characterised by preparing the redesign of major products intended for this market. In the course of the year, through its subsidiary the company prepared a complete redesign of the **Verbena** sweets product portfolio that was based on the results of consumer preferences poll regarding the product packaging in the Russian market. At the same time, it expanded the product line **Verbena** by new flavours of **Zázvor** (ginger) and **Zelený čaj** (green tea) that were placed on the market in autumn of 2017. Practical packaging of the **Verbena** sweets in rolls was expanded by the best-selling flavour **Šalvia** (sage) and the new flavour of **Zázvor** (ginger). Both flavours are scheduled for market placement in 2018. In the second half of 2017 the company also prepared the redesign of the **Lusette** wafer product line and two most popular flavours (chocolate and milk) of the new edge-coated wafers **Daffers**.

In 2018 the company will especially focus on the market placement of new products developed in 2017. At the same time, it will focus its attention on securing a smooth transition of supplies of the redesigned **Verbena** and **Lusette** brands to its business partners, and especially to the Russian consumers.

Other exports

As for the exports to other countries (excluding V4 countries and the Russian Federation) in 2017 the company achieved record product sales of more than 1,000 tons, representing an increase by 23.0% compared to 2016.

Especially the acquisition of new business partners, which constitute a share of 20.0% on total volume, contributed mostly to the increase of sale. The largest new market was China where the company earned success especially with the product **Horalky**. In Germany we managed to acquire new partners for **roksy** lollipops, sweets, and wafers. Acquiring new partners in Saudi Arabia and Palestine was not of lesser importance.

In order to meet the consumer needs as much as possible in 2017 I.D.C. Holding, a.s. passed a "Halal" certification for selected products. The company's objective is to increase sales in the Middle East in the future as well as in countries where a Muslim community constitutes an important share on the consumer portfolio, eg the United Kingdom.

The United Kingdom continues to be the largest export territory. Despite Brexit, the company kept its sales on the level of 2016, especially thanks to the Slovak, Czech, and Polish consumers. Further export country is Yemen

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

where the **Lina** and **Horalky** wafers are popular with consumers. Roksy sweets are popular in Latvia, while wafers suitable for the diabetics in Romania.

For the future the company's objective is to continue in optimising the product portfolio and creating a strong and competitive export brand. Its purpose is to arch over the existing products with respect to the production efficiency, while adapting them to the needs of local markets.

SIGNIFICANT SUPPLIERS

AarhusKarlshamn Sweden AB (fats for fillings and coatings, plant oil)
 DANAKTA spol. s.r.o. (cocoa powder, cocoa butter, cocoa mass, egg yolk)
 DS Smith Turpak Obaly, a.s. (boxes)
 GRAFOBAL, akciová spoločnosť (boxes)
 HORSONA, s.r.o. (foils)
 CHEMOSVIT FOLIE, a.s. (foils)
 MILKPOL Slovakia, s.r.o. (milk powder, dry sweet whey)
 MODEL OBALY, s.r.o. (boxes)
 Považský cukor, a.s. (sugar)
 WMJ company, s.r.o. (fat)

SIGNIFICANT CUSTOMERS

BILLA s.r.o.
 COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.
 I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.
 I.D.C. POLONIA S.A.
 I.D.C. Praha, a.s.
 Kaufland Slovenská republika v.o.s.
 LABAŠ s.r.o.
 Lidl Slovenská republika v.o.s.
 METRO Cash & Carry SR s.r.o.
 TESCO STORES SR, a.s.

2. ECONOMY AND ASSET MANAGEMENT

DEVELOPMENT OF SLOVAKIA'S REAL ECONOMY IN 2017

Based on the data of the Statistical Office of the Slovak Republic in the past year the Slovak economy recorded a growth of 3.4%. Compared to 2016 it accelerated by 0.1 percentage point. In 2017 driving force of the economic growth was especially the domestic demand and the final consumption of households that recorded the fastest pace of growth in the third quarter since 2008 (+4.0%) and for the year by 3.7%. The strong household consumption was enabled by favourable developments in the labour market: a decrease in the unemployment rate and increase in real salaries. The year 2017 was the third year in a row when the economy grew by more than 3%. At the same time, it must be noted that neighbouring economies grew even faster in the past year, due to household consumption or better implementation of the EU funds.

The inflation environment characterised the price development throughout 2017. The total price level recorded the most significant increase in November and December equally by 1.9% y/y. Last time this level was achieved in 2013. The overall inflation on average increased by 1.3%. It was especially due to the food and services prices. In a year-on-year comparison the growth of prices in our stores was driven by food whose prices increased nearly by 6.4% in December. The increase in food prices was especially due to the price developments in agricultural commodities on the world markets, shortage of butter, dairy products, and eggs, but also improved purchasing power of the population. The increase in service prices reflects the improving situation in the labour market and a higher income that households have at disposal.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

According to the Central Authority for Labour, Social Affairs, and Family (ÚPSVaR) the registered unemployment rate in Slovakia was at a historical minimum level of 5.9% by the close of 2017. Favourable developments in the labour market generate stronger pressures on wage drift. In general, the nominal monthly salary in the past year increased by 4.6% on average, while the real salary increased by 3.3% on average.

The year-on-year growth dynamic of retail revenues achieved 6%. The retail revenues for food, beverages, and tobacco in specialised stores recorded an increase by 4.3% y/y.

SEPARATE INCOME STATEMENT

In the period under review, the sale of own products, merchandise, and services amounted to EUR 117,961,214. In a year-on-year comparison, the company recorded an increase in sales by 4.7%. The share of the market in the Slovak Republic of the total sales of own products, merchandise, and services was 45%, exports to the Czech Republic comprised 32%, Poland 15%, Hungary 5% and the remaining 3% comprised exports to other countries. Considering the geographical sales structure, the export share of total revenues increased compared to the previous year.

In comparison to the same period of the preceding year, the company achieved a significant improvement regarding income from financial operations. Especially the exchange rate differences and a year-on-year decrease in interest expense positively affected its development.

I.D.C. Holding, a.s. posted an after-tax profit of EUR 7,956,959 at year-end 2017.

DEVELOPMENT OF ASSETS AND LIABILITIES (SEPARATE BALANCE SHEET)

In comparison to the situation as at 31 December 2016, the company's assets had nearly the same level, it recorded a minimum increase from EUR 157,008,455 to EUR 157,039,807. An increase in absolute figures was recorded in non-current assets, while current assets decreased.

Accruals and transfers in the line "Ongoing Investments" are primarily related to the investment activities in the context of the refurbishment and reconstruction of the technology equipment and the reconstruction and extension of the Pečivárne Sereď branch plant. In 2017, the company invested in non-current tangible and intangible assets in the amount of EUR 23,561,454. During this period, the investment activities focused on the increase in labour productivity, modernisation of machinery and technology equipment, commercial packaging labelling, the purchase of new vehicles, and construction work related to the extension of the Pečivárne Sereď plant.

Compared to the same period of the preceding year, the company's equity increased by EUR 5,898,397 to EUR 76,531,457 (+8.4%).

Total liabilities decreased by EUR 5,867,045 (decline -6.8%) in comparison to the same period of the preceding year.

The total amount of bank loans and bonds decreased from EUR 69,137,443.00 as at 31 December 2016 to EUR 63,359,510.00 as at 31 December 2017. This decrease was related to repaying four investment loans during 2017. In a year-on-year comparison the short-term portion of long-term loans and bonds increased. This increase was only related to the fact that a part of long-term bank loans, liabilities from bonds, and other long-term credits with one-year maturity previously booked to long-term liabilities were charged to short-term liabilities due to establishing the annual financial statements as at 31 December 2017.

Price, Credit, Currency, Liquidity and Cash Flow Risks to Which the Company is Exposed

The company is exposed to various risks due to the consequences of floating foreign currencies exchange rates, loan interest rates, and commodity prices. In its risk management programme, the company focuses on the unpredictability of financial markets and makes efforts to minimise possible negative impacts on the company's financial position.

In order to minimise the risk of commodity price fluctuations, the company concludes half-year to one-year contracts for the purchase of raw materials and other materials with fixed prices.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

The company's operating revenues and operating cash flows do not largely depend on changes in interest rates on the market. The company's portfolio of external debt mostly bears fixed interest rates.

Credit risk takes into account the risk that a contracting party will not meet its contractual obligations due to which the company will incur a loss. The company has adopted a principle that it will only conduct business with credible contractual partners and that, if necessary, it must obtain adequate security to mitigate the risk of financial losses due to non-compliance with obligations.

Derivative transactions and cash transactions are only concluded via reputable financial institutions. The company did not limit the amount of the open position vis-à-vis any financial institution.

I.D.C. Holding, a.s. has maintained its reputation as a credible partner over the long term, and in relation to financial institutions, it meets all the financial covenants, obligations, and conditions agreed in loan contracts and the issue conditions of bonds.

The management and collection of receivables by maturity periods is one of the fundamental prerequisites for securing sufficient liquidity for the repayment of the company's liabilities. Therefore, the company puts great emphasis on its receivable management system, it monitors receivables and minimises the occurrence of bad debts on a daily basis.

The company operates on international markets and thus it is exposed to currency risk arising from transactions made in foreign currencies, especially in the Czech koruna, the Polish zloty, the Hungarian forint, and the Russian rouble. It uses derivative instruments to reduce these risks partially.

Description of the principal internal control and risk management systems in relation to financial statements

The internal control and risk management systems in relation to the financial statements in I.D.C. Holding, a.s. consist of mutually interlinked internal corporate directives and work methods that deal with the competencies of individual branches. In parallel the company developed a directive "The System of Risk Management and Internal Control" (Systém riadenia rizik a vnútornej kontroly) that identifies the most significant risks in the field of accounting, financial risks, risks to safety at work and fire security, information technologies, risks related to concluding contracts, risks implied by the intellectual property rights, risks related to the protection of property as well as business and production risks.

Practices and rules included in that internal corporate directive are intended for eliminating the identified risks as well as securing the compliance with laws and other generally applicable regulations related to the financial statements.

The directive is subject to regular review in order to identify new additional risks.

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

3. SOCIAL AND HUMAN RESOURCES POLICY

EDUCATIONAL STRUCTURE OF EMPLOYEES IN 2015, 2016, AND 2017

Type of Education	Number of Employees		
	2015	2016	2017
University	124	145	140
Complete secondary with SLE	346	403	378
Secondary professional without SLE	386	458	441
Primary	134	145	141
Total	990	1 151	1 100

EDUCATION OF EMPLOYEES

Professional development of all employees is a paramount objective of the current strategic development of I.D.C. Holding, a.s. The education process of employees is carried out in line with company's internal directive. Requirements for further education of employees are defined during a career development review in relation to accomplishing the professional tasks and when specifying the required skills related to their career development. As part of the education process, the company annually organises language, professional, and periodical training courses for employees and training courses for managers.

SOCIAL CARE FOR EMPLOYEES

Social care for employees is a part of the company's social programme and it is approved by its management and the employee representatives. The principal document regulating the conditions of social care implementation is the Collective Agreement of I.D.C. Holding, a.s. that was concluded following a mutual agreement between the company's management and the employee representatives. The care for employees is financed from the social fund.

The social fund is created pursuant to the applicable legislation and on the basis of voluntary allocations. The company generates the social fund up to the highest amount possible, ie 1.5% of total gross salaries paid. In 2017, voluntary allocations to the social fund amounted to EUR 180,000. In 2017, the total amount of funds spent on employee social care amounted to EUR 349,077.

The social development plan is established annually according to the individual items of use. When providing for the budget for individual sums to be drawn from the social fund, we take into account the employee interests in the given period and the types of use of benefits provided in order to accommodate the highest possible number of employees in the respective age category. The social programme of I.D.C. Holding, a.s. focuses on long-term measures leading to the consolidation of employees as well as support of their family background. Each employee is entitled to employee benefits that exceed the framework stipulated by law.

As regards social care, the employer puts emphasis on recuperation, health care of its employees, their cultural activities, and an active use of leisure time.

The largest portion of financial allocations is spent on the employee boarding. The company rewards a great many of employees at their work or life anniversaries or when retiring. The employer provides its employees with social assistance when solving difficult life events (eg decease of a family member, child). It provides allowance to employees' orphaned children, a financial contribution in case of work accidents and long-term disability. Allowance at child birth and days off provided to the employee at child birth are among the popular benefits. The company also contributes to the complementary pension saving scheme to enable its employees to acquire a higher retirement pension in their retirement age. It rewards its employees on the occasion of their work and life anniversaries, when retiring and donating blood as well.

As a part of social care for employees the company pays a considerable attention to health prevention and prophylaxis of diseases resulting from our way of life. The company reimburses the costs incurred by its employees in relation to medical and expert treatments in healthcare institutions. Employees are actively participating in the organised events of "Dni zdravia" (Health Days) that are annually organised in the company's individual plants twice a year. Within these events they can get examined and measured the vital functions and participate in consultations focusing on healthy life style. The company regularly participates in the nation-wide competition "Zdravá firma" (Healthy Firm).

COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017

The company pays great attention to sport activities as well. It provides its employees with an allowance for sport rehabilitation activities, massages, supports their active approach to sports and sport competitions.

EMPLOYER'S SOCIAL RESPONSIBILITY

I.D.C. Holding, a.s. is one of the major employers in the region and is fully aware of its social responsibility. Activities in this area are organised in cooperation with civil associations, foundations, and non-profit organisations from the vicinity of its plants. The support focuses on assisting the organisations that provide assistance to sick, abandoned, and socially deprived children. Throughout 2017 the company cheered children living in children's homes and crisis centres by means of its products, however, traditionally most of the events were held during summer and Christmas. It provided assistance to Detský domov (Children's Home) in Hlohovec, Detské centrum Slovensko (Child Centre Slovakia), and Domov sociálnych služieb (Social Services Home) in Šoporňa. As for the local associations helping in the area of child education, the company provides assistance to, for example, Špeciálna základná škola (Special Needs Primary School) in Sered' and Galanta or Spojená škola (Integrated School) in Trnava. Children receiving care from the civil association Klub detskej nádeje (Club of Child Hope) also received support in the form of sweet delights. The company also supported the nation-wide fund-raising activity "Deň Narcisov" (Daffodil Day), the centre for children suffering from incurable diseases of the hospice Plamienok, Adeli Medical Center, and Svetielko nádeje (Light of hope). The company has been a product partner of "Spoločnosť priateľov detí z detských domovov – Úsmev ako dar" (Society of Friends of children from children's homes – Smile as a gift) during the annual Christmas concert for more than 10 years. In the framework of product partnership, it cooperates with local self-government within the activities organised during the year (Sered' v pohybe, Beh mestom Sered', Vianočné trhy v Seredi, Vianočné trhy v Trnave) and also supports an array of other activities especially dedicated to children.

4. SIGNIFICANT EVENTS THAT OCCURRED AFTER THE BALANCE SHEET DATE

Pursuant to its decision the Board of Directors of I.D.C. Holding, a.s. approved the dissolution of a plant of I.D.C. Holding, a.s., namely the Ilava plant, Kpt. Nálepku 749/90, Ilava with the effect on 28 February 2018.

5. INFORMATION ON THE COMPANY'S ORGANISATIONAL UNIT ABROAD

The company does not have any organisational units abroad.

6. ACQUISITION OF OWN STOCKS, PROVISIONAL OWNERSHIP CERTIFICATES, BUSINESS SHARES, AND STOCKS

In the period under review the company did not acquire any own stocks, provisional ownership certificates, business shares, or stocks.

STRATEGIC OBJECTIVES OF THE COMPANY

The company places its main emphasis on the quality of its products and increasing the market shares in all the key markets, strengthening its positions in new markets, and launching new products to expand the range of products offered to consumers.

COMMERCE AND MARKETING OBJECTIVES

In the wafer segment of **Slovakia's** market, the company has kept its leading position (1st place) in the long run. In the upcoming period it will strive for a moderate increase of market share in that segment, namely in the category of all-coated wafers, especially by continuous support dedicated to the Lina brand. In order to simplify the communication of the individual mono-brands of its traditional biscuits, namely Sušienky lisované polomáčané (pressed semi-coated biscuits), Venčeky (garlands), and Club biscuits, the company included them under the new brand of "Rodinné" in 2017. In the course of 2017 I.D.C. Holding, a.s. also fully implemented the children brand titled "Seditky", where it included not only sponge cakes, but also gingerbread, and in near future it intends to expand it by new products. By supporting the Verbena trademark and reinforcing the position of traditional products, it will continue in pursuing its activities in the sweets segment.

In the **Czech Republic** the company continues in supporting the products under the Lina and Horalky brands. The company successfully launched the development of the "Rodinné" brand in the Czech market in 2017 as well. In a similar manner as in the Slovak market in the Czech Republic the company will continue in including traditional biscuit products under this newly developed brand.

In the market of **Polish Republic**, the company continues to focus on supporting the major brands: Goralki, Lusette, Andante, and Verbena. The Goralki brand was successfully expanded by a non-coated version of wafers with the attribute "nagie" (naked) and in the end of the year this brand was expanded by a new wafer of Goralki Ciacho in order to enter the category of semi-coated biscuits. Under the Lusette brand the company plans to place on the market additional new products.

In **Hungary** the sale support will continue in developing the MOMENTS and Verbena brands. In the subsequent year the company plans to expand its successful wafer line Andante by several biscuit kinds and commence a more active support of this brand.

In the **Russian Federation** the company proceeded with unifying all wafers of the Lusette brand assortment during 2017 in order to improve its communication ability. Furthermore, the company continues in redesigning the Verbena brand and expanding it by a roll version.

In **other markets**, there are clearly set export objectives for the upcoming period – a continuous increase in sales and expansions in new territories. The company especially focuses on the countries in the Middle East and Asia.

INVESTMENT, INNOVATION, AND MANUFACTURING OBJECTIVES

In the near future we will carry out a modernisation of the two existing product lines for wafers thereby enhancing the production efficiency, packaging capacity, warehousing efficiency, handling with and quantisation of raw materials, and at the same time we will create opportunities for further innovations of the product portfolio.

Thus, the company will achieve a significant leap forward in terms of internal logistic efficiency. It will secure a fully automated central palleting and thereby it will significantly limit manual handling of commercial packing for all products within the manufacturing premises.

Concurrently, it will pursue work on large projects on modernising the biscuit production and a project on modernising and centralising the production of confectionery.

IT OBJECTIVES

In line with the strategic direction of the company we focus on developing IT to support company development and management. The key objectives of the IT strategy are the activities in the field of development of:

STRATEGIC OBJECTIVES OF THE COMPANY

1. information systems and applications;
2. technology infrastructure and communications;
3. IT management and operation;
4. industrial management systems.

ECONOMY AND FINANCIAL POLICY OBJECTIVES

As regards economy and finances, the main strategic objectives are to ensure liquidity, stable profitability, financial stability, funds to implement investment goals, and effective cost management. The company will continue to make efforts in achieving these goals by increasing its equity, acquiring long-term external funds, and close control.

HUMAN RESOURCES OBJECTIVES

I.D.C. Holding, a.s. is a stable employer with a clear vision and values. The company's vision is to "be a quality-oriented and reliable central European producer and supplier of preserved pastry and confectionery".

I.D.C. Holding, a.s. cares for the health and security of its employees. The company's general business activity, including manufacturing, is carried out in a very competitive environment, while complying with the requirements of the existing legislation, and without negative environmental impacts. The manufacturing processes use new technological equipment and new skills of the labour force while securing the growth of work productivity and compliance with the quality standards for the manufactured product range.

The current employees of I.D.C. Holding, a.s. have secure jobs and they can profit from the conforming work environment as the employer continuously improves the work environment conditions. The employer regularly secures that remuneration is preserved on a level comparable to other employers.

In human resources management in the near future, the company's main objective is to create a harmonious work environment, provide a wide range of benefits and broad social policy. The current period is characterised by a lack of skilled labour, therefore, one of the employer's main priorities in the future is to raise the awareness of the company in the adjacent region. The company will pay special attention to consolidating its own employees and will focus on measures to reduce the employee turnover.

The installation of new production technologies in the near future will require complying with requirements for improving the skill level of both the existing employees and the newly recruited staff. The company will continue to implement the trainee development programme to educate its own personnel reserves at the specialist or management levels. It also plans to continue developing cooperation with secondary professional schools to provide the students with professional experience in I.D.C. Holding, a.s.

PROPOSAL FOR 2017 PROFIT DISTRIBUTION

After Tax Profit

EUR 7,956,959

Transfer to Account 428 – Retained Earnings from Previous Years

EUR 7,956,959

The company's shareholders will receive dividends amounting to EUR 2,000,000 from the company's retained earnings for 2009.

SOCIAL RESPONSIBILITY

1. A BRIEF DESCRIPTION OF THE BUSINESS MODEL

I.D.C. Holding, a.s. is the most important producer of confectionery and preserved pastry in Slovakia. The production is concentrated in its manufacturing plants, namely Pečivárne Sered', Figaro Trnava, Cífer, and Ilava.

I.D.C. Holding, a.s. secures the sale of its products and services either directly or indirectly through its subsidiaries. The department of sales director is responsible for and carries out commercial activity and sales in the Slovak Republic, exports to foreign markets excluding the V4 countries and the Russian Federation. The sale of products in the V4 countries and the Russian Federation is made by its subsidiaries in the Czech Republic, Poland, Hungary, and the Russian Federation.

The markets of V4 countries make up the company's target market. The export share on total revenues is annually increasing, especially in the key markets of V4 countries: Czech Republic, Poland, and Hungary. The company's future development is especially affected by the macroeconomic developments in the domestic market, in the export territories of interest, and the competitors' activities in those markets. Detailed information on the company's operation, activities, and results in individual markets, its market shares and objectives are presented in chapter COMPANY'S RESULTS ACHIEVED IN 2017, section 1. Production and Commercial Activities STRATEGIC OBJECTIVES OF THE COMPANY

2. DESCRIPTION AND RESULTS OF THE COMPANY'S POLICY APPLIED IN THE FIELD OF SOCIAL RESPONSIBILITY

Despite the fact that in I.D.C. Holding, a.s. there is no separately developed conceptual policy regarding the socially responsible entrepreneurship in the framework of the quality management system (QMS), the company meets its objectives in the framework of its existing internal documents.

The corporate social responsibility (CRS) approach of I.D.C. Holding, a.s. is expressed in the company's vision, values, Ethical Code, and in other documents resulting from the business processes, which constitute the QMS documentation.

Ethical Code is binding for all company employees. Therein are clearly defined fundamental principles to be respected by all employees.

When applying the code all employees of I.D.C. Holding, a.s. are required to comply with legislative standards. Ethical conduct and reputation of the company are crucial for its successful operation in the market.

I.D.C. Holding, a.s. is applying the policy of socially responsible entrepreneurship in the following areas:

- **The company's reputation and its protection** - the company's reputation and its protection by its employees are among the most important company values. Each employee cares about the company's reputation and protection of its interests; he/she acts in a manner not discrediting the company's reputation.

- **Relations with customers and suppliers** - the company's priority is customer satisfaction. The company assesses customer requirements and satisfies customer needs. It is a trouble-free supplier and, in its work, and its relation with customers it applies honest and correct approach and personal accountability. The customers are provided with safe food that meet the EU requirements for quality and food safety.

The purchasing managers annually evaluate the company's suppliers. At the same time the company requires from its suppliers a recognised quality certificate (IFS, BRC, TFMS, ISO etc.). In case they are not certified, the employees of I.D.C. Holding, a.s. carry out checks at those suppliers.

- **Relations with competitors** - the company respects standard practices and rules of competition. The company respects the legislation regulating the competitive relations and does not discredit the competitors' reputation.

SOCIAL RESPONSIBILITY

- **Relations with creditors** - the company's bodies and key managers commit not to prefer any creditor.

- **Environmental responsibility** - the company organises its production in a manner respecting and meeting the legislative requirements relating to the protection of the environment and guarantees that its production activity has no negative impact on the environment.

I.D.C. Holding, a.s. follows and meets the legislative requirements relating to the protection of the environment in all countries where it operates.

Actively and beyond the legislative framework I.D.C. Holding, a.s. manages all the processes in its manufacturing plant in a manner that most contributes to the protection of the environment.

The processes include:

- **Non-waste production of final products** through sale of by-products not suitable for further processing in food that is intended for feed-stuff purposes or as a biologically degradable waste processed in biogas plants;
- **Packaging-free supplies of raw materials** through supplying the raw materials in tanks and pumping them over directly to bunkers;
- **Separation and recycling** of packaging materials (plastic and paper) generated in the manufacturing sector;
- **Managing the energy intensity** by regulating the consumption of electricity and gas in the plants;
- **Use of electricity from renewable resources** that is secured by the Contract on electricity supply from the company ZSE Energia, a.s. for 2017;
- **Strict control of and minimising the use of chemical substances** in the plants.

- **Cooperation with local communities** - (support of civic associations, children's homes, collaboration with local self-government - further information is included in section 3. Social and Human Resources Policy - Employer's Social Responsibility

- **Relations with employees** - through a transparent selection procedure it seeks the first contact and develops relations with employees. All vacancies are published on internet portals and the company's website. Selection procedure consists of minimum two rounds depending on the job position. The selection procedure leads to filling the position by the most appropriate candidate as far as expertise, abilities and personal qualities are concerned. For every new recruited employee we develop an adaptation process and provide a mentor who takes care of the employee during this period.

- Neither in the recruitment procedure nor during the employment has the company recorded any discrimination of employees, whether based on race, religion, age, or gender. I.D.C. Holding, a.s. is a company employing approximately 68.0% of women. Similarly, there is a high representation of women in the middle management (nearly 55%) and in the company's top management (27%). It employs parents with children of different age category - see the distribution of employees (in %):

Parents with children up to 6 years	14%
Parents with children up to 10 years	21%
Parents with children of 6-10 years	12%
Parental leave	3%

The company offers various job positions that can be filled with employees of different age structure. The average age of employees is 45 years. If the nature of a given job position allows for it, the company equally employs handicapped workers. In 2017 I.D.C. Holding, a.s. employed 34 employees affected by certain health constraints.

In view of the low unemployment in the region where the manufacturing plants of I.D.C. Holding, a.s. are located, the company is forced to use the service of head-hunting agencies and recruit employees through personnel leasing. In the framework of this cooperation it fully respects the applicable legislation and creates and provides equal work conditions for the employees allocated through personnel leasing and for permanent employees.

The company invests in new technologies and, concurrently, in the working environment. It seeks to create safe working conditions for its employees, reduce physical intensity of work, and eliminate risk workplaces.

SOCIAL RESPONSIBILITY

The funds it regularly invests in the field of safety and health protection at work have paid back in a lower number of accidents at individual workplaces. Compared to the previous year the company managed to decrease the number of work-related accidents to 9. In the field of occupational health and safety it regularly carries out checks of safety and retrains its employees. It actively cooperates with the occupational health service that regularly carries out the audit of individual workplaces and provides expert advice in the field of work environment and health protection at work.

I.D.C. Holding, a.s. had three active trade unions in 2017 and the company maintains active cooperation with them. The result of this cooperation is the concluded applicable Collective Agreement providing for employee conditions beyond the framework stipulated by law. The Collective Agreement also contains rules of remuneration that are annually negotiated with the participating partners and wage conditions of employees for the subsequent period. The company aims at preserving an active and smooth cooperation with the trade union representatives in order to achieve the mutual goal of creating the best possible conditions for its employees. The company's management has created favourable conditions for the functioning of trade unions including the required technical and other equipment.

I.D.C. Holding, a.s. issued an internal directive on internal lodging of complaints. Contacts for employees and information about where and how to lodge a complaint are published on the information panels. In dealing with the complaints the company follows the applicable legislation. In 2017 we recorded 3 complaints.

The company has no directive or regulation that would specifically regulate the topic of fighting the corruption and bribery.

DESCRIPTION OF THE COMPANY'S DIVERSITY POLICY APPLIED IN ITS ADMINISTRATIVE, MANAGING, AND SUPERVISORY BODIES

The entire selection procedure is carried out according to the previously agreed selection rules. Among the main criteria for selecting the members of company bodies are: expertise, managerial skills, corporate loyalty, identification with the corporate culture, sharing the company values. Meeting all those criteria is verified directly in the company as in all cases the managers from lower position who have proven their skills and abilities based on their previous performance are appointed to the company's top management, ie the key management and the members of company bodies. Members of a company body must be trustworthy and competent, while the members of the Board of Directors and the key management must have an adequate qualification, experience, and knowledge.

The company has not established any committees within the Board of Directors for election or appointment/nomination and/or remuneration as it is a private joint-stock company with a minimum number of shareholders and the whole process of appointment and election of company bodies is the responsibility of the General Meeting that is governed by the respective legislation, especially the Commercial Code and the company statutes. The powers are also precisely divided among the individual bodies and key management - the company's key managers - in accordance with the applicable company statutes and the company's Rules of Procedure.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

Statement on complying with the principles of the Corporate Governance Code in Slovakia

Reference to the Governance Code applicable to the company or which it decided to comply with regard to management

I.D.C. Holding, a.s. and the members of its bodies recognised the need for an overall increase of the corporate governance standard and approved the **Corporate Governance Code in Slovakia** that constitutes an annex to the present Statement (hereinafter "Code") and is published on the website of CECGA: <http://www.cecga.org/>. In order to recognise the fulfilment of and compliance with the individual Code principles, to disclose the manner of their implementation, and also to publish a Statement on Corporate Governance pursuant to Article 20 (6) of Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended (hereinafter "the Act"), the company presents this Statement on complying with the principles of the Corporate Governance Code in Slovakia (hereinafter "Statement" or "Statement on Corporate Governance").

PRINCIPLE I: THE RIGHTS OF SHAREHOLDERS, FAIR TREATMENT OF SHAREHOLDERS, AND THE KEY FUNCTIONS OF OWNERSHIP:

A. FUNDAMENTAL RIGHTS OF SHAREHOLDERS

i. Share registration

I.D.C. Holding, a.s. has shares entered as book securities in the Central Depository of Securities of the Slovak Republic (Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s.) and in accordance with the applicable Act on Securities (Article 99 et seq., especially Article 107).

ii. Right to the transfer of share/restrictions to transmissibility

A transfer of the company's shares is carried out in the manner specified in the Securities Act as amended and in accordance with the applicable company statutes. Transmissibility of the company's shares is limited by pre-emptive right of the shareholders of the joint-stock company pursuant to Article 13 of the applicable company statutes, except for transferring the shares to shareholders' close persons, and by the approval of the company's Board of Directors in the event of a transfer of share to third parties.

iii. Right to timely and relevant information on the company

The company secures providing of regular information to shareholders in the framework of annual and semi-annual reports that the company is lawfully obliged to establish and, at the same time, the company's shareholders are informed on all significant changes in the company and business activities through their participation in the company bodies, ie the Board of Directors or Supervisory Board, while the president of the Supervisory Board (as a person personally connected with one of the company shareholders) is regularly invited to the company's Board of Directors meetings as well. At the same time, pursuant to law and the company statutes each of the company shareholders has the right to request certain information and clarifications in the General Meeting. The company publishes the required information pursuant to the relevant legislation (namely Commercial Code, Act on Accounting, Act on Stock Exchange, and Act on the Companies Register).

iv. Right to participate in and make decisions at the General Meeting, restriction of voting rights

The shareholders are entitled to participate in and take decisions at the General Meeting in accordance with the company's statutes and the Commercial Code without voting right restrictions. The company ensures that all shareholders regardless of the size of their share receive invitations to the General Meeting early enough and in compliance with the company statutes and the relevant provisions of the Commercial Code.

v. Shareholder's right to elect and remove the members of bodies

Election and removal of the members of the company bodies are the responsibility of the General Meeting. All shareholders have equal rights as far as the election and removal of the members of the company bodies are concerned.

vi. Right to a share in profits

The company's Board of Directors duly informs all shareholders on the real financial situation of the company and its ability to pay out dividends. The company, however, does not deem it necessary that an external auditor and the members of the Audit Committee be present at the General Meeting. The proposal for distribution of the company's profit established by the company's Board of Directors is checked by the company's Supervisory Board that thereafter presents its opinion to the company's General Meeting.

All detailed information on the description of rights relating to stocks and the manner of their execution is contained in the Statutes of the joint-stock company I.D.C. Holding, a.s. Full text of the statutes is accessible at the seat of the company and in the Collection of Deeds of District Court Bratislava I. and in the Bratislava Stock Exchange (Burza cenných papierov v Bratislave, a.s., hereinafter "BCPB, a.s.").

B. RIGHT TO PARTICIPATE IN THE DECISION-MAKING PROCESS CONCERNING SUBSTANTIAL CHANGES WITHIN THE COMPANY AND ACCESS TO INFORMATION

i. Statutes and other internal rules

ii. New share issue

iii. Extraordinary transactions

When amending the statutes, internal rules, issuing new shares, and making extraordinary transactions, the company proceeds in accordance with the statutes and the Commercial Code.

Amendments of the statutes are in the competence of the General Meeting. In order to approve amendments to the statutes, a majority of two-thirds of the votes of the present shareholders is required and a notarial deed must be drawn up.

Issuing and approving the issue of bonds is in the competence of the company's Board of Directors with the exception of issuing priority or convertible bonds that are under the scope of the company's General Meeting. The company's General Meeting decides on an increase in the registered capital of the company.

C. RIGHT TO PARTICIPATE IN AND VOTE AT THE GENERAL MEETING

1. Timely information on General Meeting, agenda and matters to be decided upon at the General Meeting

The company provides timely information about the General Meeting and the agenda. However, it does not provide this on its website, but by a written invitation to attend the General Meeting. The invitation is sent to all shareholders at their addresses of their registered seats or residences stated in the list of shareholders, at least 30 days before the General Meeting, including information and documentation needed for the General Meeting, in compliance with the company statutes and the Commercial Code.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

2. Procedures related to the application of voting rights should not be unnecessarily complex and expensive:

i. Establishing of communication and decision-making channels with the minority and foreign shareholders

The company is a private joint-stock company that has knowledge of its shareholders, it has neither minority or foreign shareholders.

ii. Abolished constraints for participating in General Meetings (prohibition of voting through a representative, charges for voting etc.)

The company has no restrictions as far as the prohibition of voting by help of/through a representative is concerned, nor it requires any charges in relation to the voting of shareholders or their authorised persons. Each shareholder has the right to participate in a General Meeting session, either personally or represented on the basis of authorisation. In principle, General Meeting is convened at the company's registered office, ie General Meetings are not held at a distant place obstructing the application of their rights.

iii. Existence of electronic voting in absentia including the electronic distribution of documents and reliable systems for voting confirmation.

In view of the current shareholder structure and the fact that the company is a private joint-stock company, the shareholders do not require an electronic voting in absentia to be implemented. Documents underlying the negotiations are delivered to the shareholders at their request in writing as well as via electronic means of distribution.

3. The shareholders have the:

i. Right to pose questions to the company bodies and the external audit entity and receive replies to them

A shareholder is entitled to participate in, vote, request information and explanations relating to the company's matters and the entities controlled by the company relating to the subject matter of discussions, and put forward proposals in the General Meeting. Through the Board of Directors, the shareholders have also the right to pose questions to the company bodies and the external audit entity and receive replies to them in advance of a General Meeting session.

ii. Right to put forward agenda items and proposals for resolutions by applying a clear and simple procedure

Through the Board of Directors, the shareholders have the right to put forward further agenda items and proposals for the General Meeting's resolutions.

4. Support of efficient participation of shareholders in the decisions on nomination, election, and remuneration of the members of company bodies

i. Possibility for shareholders to participate in and vote on the nomination of the members of bodies

All have equal rights and possibilities to participate in the nomination of the members of company bodies and vote on the individual candidates.

ii. Shareholders' access to documents relating to voting in General Meetings

All shareholders have access to documents relating to voting in General Meetings in compliance with the Commercial Code and the company statutes. At the same time, those documents are forwarded to shareholders in advance of a General Meeting.

iii. Possibility for shareholders to inform about their views on the remuneration of the members of company bodies

For approving the rules of remuneration of the members of company bodies is fully responsible the company's General Meeting, ie the shareholders have the right to express their views, without limitations, on the remuneration of the members of company bodies and vote on them.

iv. Approval of non-financial remuneration schemes (shares etc.) by shareholders

The company's General Meeting is responsible for taking decisions on the remuneration of the members of company bodies, remuneration of company bodies, and employees in the form of shares. The company does not carry out remuneration in the form of shares, share options, or any other remuneration in the form of rights to acquire shares. If the company considered these forms of remuneration, it would have to be approved by all shareholders.

v. Publishing of bonuses of the members of company bodies and senior management (key management), total bonuses disbursed and explanation of the link between remuneration the company's performance

Emoluments of directors and bonuses for performing as member of company bodies are published in annual and interim (semi-annual) financial statements, namely in a summary form for the respective period and individual bodies (statutory bodies, supervisory bodies and other).

Emoluments of the key management are linked to fulfilling the company's financial plan as approved by the Board of Directors.

vi. Approval of any significant changes in the remuneration scheme by shareholders

General Meeting has the exclusive competence concerning the non-financial schemes of remuneration of the company bodies. Currently the company does not apply that remuneration scheme.

Participation of independent members of bodies in nomination procedures

The company as a private joint-stock company with a limited number of shareholder does not use independent members of bodies in nomination procedures.

Publishing of candidates' CVs and information on their other positions in the company bodies

The company shareholders do not request the publishing of candidates' CVs and information on their other positions in the company bodies, as they receive detailed information on candidates in advance of the decision-making process. In view of those facts the company has not established any "Nomination committee".

5. Enabling a non-discriminatory voting of shareholders in absentia:

i. Voting based on authorisation is performed exclusively in line with the guideline for the authorisation holder

In line with the company statutes each shareholder has the right to participate in a General Meeting session in person or on the basis of a written authorisation. The General Meeting bodies thoroughly review the content and scope of the authorisation and when discussing and voting on the individual agenda items they are bound thereby.

ii. Publishing of voting linked to an authorisation

In case a shareholder is represented in a General Meeting on the basis of an authorisation, this authorisation shall be attached to the minutes of the General Meeting that shall be published in line with the applicable legislation (eg in the Collection of Deeds, at the Stock Exchange (Burza cenných papierov) etc.).

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

iii. Publishing of directives for voting, if an authorisation was granted to company bodies or management of pension funds

The company as a private joint-stock company with a limited number of shareholders does not apply any voting directives relating to voting in the General Meeting on the basis of an authorisation. As far as voting at the General Meeting is concerned, the company proceeds in accordance with Article 184 to Article 186 of the Commercial Code and the applicable company's statutes.

6. Participation in electronic voting in a non-discriminatory way (if this kind of voting is allowed by the company)

The company as a private joint-stock company with a limited number of shareholder does not apply electronic voting. The shareholders prefer personal contact and they agreed the proposed date for holding a General Meeting in advance with one another and with the president of the Board of Directors.

D. POSSIBILITY OF MUTUAL CONSULTATIONS OF SHAREHOLDERS

i. Agreements among the owners of securities that are known and that may lead to restrictions to the transferability of securities and restrictions to voting rights

The company did not issue any shares on the basis of a public offer, nor were company's shares accepted at any stock exchange for trading. The company also declares that according to the available information, there are no agreements whose conclusion is forbidden according to Article 186a of the Commercial Code.

The company is not aware of any facts regarding the existence of agreements among the owners of securities that may lead to restrictions to the transferability of securities and restrictions to voting rights with the exception of provisions relating to the pre-emptive right of the shareholders pursuant to the applicable statutes.

The company did not issue any shares with limited voting rights. However, it issued the bonds "Dlhopisy I.D.C. Holding, a.s. 2018", whose issue conditions in the part "9th Meeting of Bond Owners" refer to the Contract with the Administrator containing provisions that regulate "Meetings of Bond Owners". One of the provisions in question contains a restriction to voting rights for the issuer in the event of acquiring own bonds. Such bonds are not associated with voting rights and are not counted for the purpose of the Meeting of Bond Owners being quorate.

ii. Owners of securities with special control rights and a description of those rights

The company does not have securities owners with special control rights.

E. NON-DISCRIMINATORY TREATMENT OF SHAREHOLDERS AND TRANSPARENCY OF CAPITAL STRUCTURES

1. Decision on capital structure in the competence of managing bodies, approval by shareholders

i. Equal right linked to shares of the same type

The company issued only common shares that are linked to equal rights to all shareholders.

ii. Information for investors on rights linked to shares before purchasing shares

The company does not provide information for investors on rights linked to shares, as it is a private joint-stock company and its shares are not publicly tradable.

iii. Changes in economic and voting rights approved by a qualified majority of votes of the group of shareholders affected by the change

This provision does not apply to the company shares.

2. Publishing of capital structures and agreements on takeover

Information on the structure of the registered capital

The registered capital of the company is divided into 4,600 registered shares with a face value of EUR 3,320 per share. The shares are not publicly tradable. A transfer of shares is carried out in the manner specified in the Securities Act as amended and in accordance with the applicable statutes of the company.

Information about shares	
Type of security	shares
Form	Registered shares
Nature	Book entry securities
Method of issue	Non-public offer and registration in CDCP (Central Depository of Securities)
ISIN	SK1110015072 series 01
Nominal value	EUR 3,320
Quantity	4,600
Total value of issued shares	EUR 15,272,000
Share in the registered capital	100,00 %
Issue purpose	Shares constitute registered capital
Description of associated rights	Right to a share in management, profit, and surplus in the event of liquidation of the company; right to exchange bearer security for registered security and vice versa; right to request at his/her own expenses an extract of the shareholders list in the section pertaining to him/her; right to a share in the profits (dividend); authorisation to participate, vote, and request information and explanations relating to the company's matters and the entities controlled by the company and put forward proposals in General Meetings; additional rights specified by the law and the company's statutes
Unpaid amount	paid
Received/not received for trading	Shares were not accepted for trading in any stock market

The company is not aware of any information on significant agreements, to which the company would be a contracting party, which enter into force, are amended, or whose validity will expire due to a change in its control conditions, which occurred in relation to a takeover bid.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

F. TRANSACTIONS WITH RELATED PARTIES APPROVED AND ENFORCED IN A MANNER THAT WOULD SECURE AN ADEQUATE MANAGEMENT OF CONFLICT OF INTERESTS AND A PROTECTION OF INTERESTS OF THE COMPANY AND ITS SHAREHOLDERS

1. Solving the conflict of interests in transactions with related parties

i. Establishing an efficient system for identifying transactions with related parties

ii. Establishing procedures for approval of transactions with related parties that allow for minimising their negative impact

The company has established internal documents where it set out a procedure for monitoring and assessing transactions with related parties as well as rules for reporting and registration of related parties and transactions with related parties.

2. Members of the company bodies and senior management (key management) shall make available information on the fact whether they are directly or indirectly interested in any transaction or matter directly affecting the company.

The company has established internal documents where it set out a procedure for monitoring and assessing transactions with related parties as well as rules for reporting and registration of related parties and transactions with related parties.

G. PROTECTION OF MINORITY SHAREHOLDERS AGAINST UNFAIR CONDUCT OF SHAREHOLDERS WITH CONTROLLING INTEREST STOCK INCLUDING EFFECTIVE REMEDIES.

i. Loyalty of the members of bodies to the company and all shareholders.

Members of the company bodies shall treat all shareholders equally in line with the applicable legislation and the company statutes. The company has no minority shareholders.

ii. Prohibition of abusive dealings on one's own account. In case of dealings within a group - compensation of transactions for account of other company within the group by acquiring the corresponding advantage.

In order to respect the principles of independent relations, the company has at its disposal an internal document where it set out the process of assessing mutual business relations between the companies belonging to the group including the prices for services provided, loans and credits and other facts that affect the assessment of those transactions.

iii. Repurchase of shares against a fair consideration in case the company ceases public trading.

The company is a private joint-stock company and its shares are not tradable in any stock exchange or market.

H. EFFICIENT AND TRANSPARENT POSSIBILITIES OF ACQUIRING CONTROL OVER THE COMPANY.

1. Takeover of the company, mergers, integrations, sale of a significant part of undertaking and other extraordinary transactions for transparent prices and under fair conditions protecting the rights of all shareholders.

The company is a private joint-stock company and its shares are not tradable in any stock exchange or market. This requirement does not apply to the company. Decisions on significant transactions, such as mergers and sale of significant parts of assets, are taken by the General Meeting in line with applicable legislation and the company statutes.

2. Defensive instruments protecting the company against a takeover shall not be used to protect the management and company bodies from being held accountable.

The company has no defensive instruments against a takeover in view of the fact that it did not issue any shares accepted for trading in the regulated market of the Slovak Republic or other Member State.

3. Information on the existence of potential defensive instruments in the company.

The company is not aware of any information on significant agreements, to which the company would be a contracting party, which enter into force, are amended, or whose validity will expire due to a change in its control conditions, which occurred in relation to a takeover bid.

The company has not concluded agreements with the members of its bodies or employees on the basis of which they are to be given compensation if their office or employment is terminated by resignation, employee's termination notice, their removal, dismissal by the employer without giving reasons, or their office or employment is terminated due to a takeover bid.

PRINCIPLE II: INSTITUTIONAL INVESTORS, CAPITAL MARKETS, AND OTHER INTERMEDIARIES:

A. COMPANY ACTING AS AN INSTITUTIONAL INVESTOR DISPOSING OF THE ENTRUSTED FUNDS SHALL PUBLISH ITS COMPANY MANAGEMENT POLICY.

1. The company shall publish the management procedures and strategies relating to companies where it is a shareholder.

The company does not act as an institutional investor.

2. The company shall publish procedures and strategies for exercising voting rights.

The company does not act as an institutional investor.

B. THE COMPANY ACTING AS AN INTERMEDIARY SHALL ACT IN LINE WITH THE GUIDELINES OF THE ULTIMATE OWNER.

1. Intermediary shall not exercise voting rights unless it receives explicit order to do it from the shareholder.

The company does not act as an institutional investor and, concurrently, it does not function as an intermediary of investment services.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

2. The company shall not limit the shareholders' right to directly exercise voting rights or exercise them via an intermediary.

The company does not act as an institutional investor and, concurrently, it does not function as an intermediary of investment services.

3. The company shall inform of holding a General Meeting in a manner that is indirectly limiting the shareholders' possibility to choose a direct or brokered form of exercising voting rights.

The company does not act as an institutional investor and, concurrently, it does not function as an intermediary of investment services.

C. THE COMPANY ACTING AS AN INSTITUTIONAL INVESTOR SHALL PUBLISH POTENTIAL CONFLICTS OF INTERESTS THAT MAY ARISE DURING ITS ACTIVITIES AND THE METHOD OF RESOLVING THEM.

1. The company shall have internal procedures for monitoring and identification, resolving and publishing or separate reporting of conflicts of interests.

The company does not act as an institutional investor.

D. THE COMPANY SHALL PROHIBIT EXECUTING OF TRANSACTIONS WITH USE OF INSIDER INFORMATION OR THE BASIS OF MARKET MANIPULATION.

1. The company has adopted internal procedures prohibiting the employees and the company itself to execute transactions with use of insider information or market manipulation.

The company does not act as an institutional investor and, concurrently, it does not function as an intermediary of investment services.

2. The company shall have internal procedures for monitoring and enforcing the prohibition of abusing insider information or market manipulation.

The company does not act as an institutional investor and, concurrently, it does not function as an intermediary of investment services.

E. THE COMPANY SHALL PUBLISH THE GOVERNING LAW THAT REGULATES THE APPLICATION OF RIGHTS LINKED TO ITS SHARES OR OTHER FINANCIAL INSTRUMENTS IT ISSUES UNLESS THEY ARE ISSUED IN OTHER COUNTRY AS THE COUNTRY OF REGISTERED OFFICE.

The company is an issuer of bonds issued in the country of its registered office, ie Slovak Republic. The governing law is published as a part of issue conditions of those bonds. At the same time, the company is not an issuer of securities issued in other country.

All the above-listed requirement of PRINCIPLE II shall not apply to the company, since the company does not act as institutional investor or intermediary of investment services at the same time.

PRINCIPLE III: THE ROLE OF STAKEHOLDERS IN CORPORATE GOVERNANCE:

i. Importance of stakeholders for the company

The company shall support the cooperation between the individual stakeholders: shareholders, employees, consumers, customers, suppliers, creditors, and investors. The interests of stakeholders shall be taken into account in commercial, financial, and investment planning.

A. RESPECTING THE RIGHTS OF STAKEHOLDERS

Acceptance of wider interests on a local level.

Respecting the UN Guiding Principles on Business and Human Rights.

Respecting the OECD Guidelines for Multinational Enterprises.

In conducting business, the company considers and respects the rights of stakeholders resulting from legal provisions (especially labour law, commercial law, environmental law).

B. POSSIBILITIES OF EFFECTIVE PROTECTION OF STAKEHOLDER RIGHTS

Interest groups, including individual employees, have the right to freely inform the company's management about their concerns and suggestions regarding illegal or unethical procedures at the company by direct contact with the employee representatives (trade unions), e-mail, telephone, mail, or via anonymous letterboxes located at workplaces. Pursuant to Act No. 307/2014 Coll. on Certain Measures related to the Reporting of Antisocial Activity (Whistleblowing) and amending certain acts (hereinafter "the Act") I.D.C. Holding, a.s. issued a Directive on the internal system of registering complaints in compliance with the Act. This directive regulates the internal system of registering complaints in accordance with the respective provisions of the Act.

C. PARTICIPATION OF EMPLOYEES IN THE COMPANY BODIES

The company creates an opportunity for the election of an employee representative in the Supervisory Board in accordance with law.

According to the applicable collective agreement, interest groups (trade unions) have the right of access to regular, timely, relevant, sufficient and reliable information.

i. Respecting the independence of pension fund management from the company's management.

This point does not apply to the company and is not applicable in view of the company's subject of activity.

D. RIGHT TO ACCESS INFORMATION.

The company provides to stakeholders regular access to information, in an adequate extent in view of the interests and standing of the particular stakeholder. Members of the company bodies and the key management have access to all the company information.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

E. THE "RESPECT OR EXPLAIN" PRINCIPLE.

i. Publication of the Statement in the Annual Report

The company shall annually publish the Statement in the company's Annual Report.

ii. Publishing of derogations from the Code's recommendations

The derogations from the Code's recommendations shall be included in that Statement including the justification.

F. CONTROL AND APPEAL ARRANGEMENTS OF STAKEHOLDERS

i. Addressing the issue of integrity of the company's office holders

Interest groups, including individual employees, have the right to freely inform the company's management about their concerns and suggestions regarding illegal or unethical procedures at the company by direct contact with the employee representatives (trade unions), e-mail, telephone, mail, or via anonymous letterboxes located at workplaces. Pursuant to Act No. 307/2014 Coll. on Certain Measures related to the Reporting of Antisocial Activity (Whistleblowing) and amending certain acts (hereinafter "the Act") I.D.C. Holding, a.s. issued a Directive on the internal system of registering complaints in compliance with the Act. This directive regulates the internal system of registering complaints in accordance with the respective provisions of the Act.

Anonymity and protection of the whistle-blower as well as impartial investigation of his/her motion are guaranteed.

G. PROTECTION OF CREDITORS

i. Conduct in the interest of creditors in cases of credit risks.

The basic framework of corporate governance of the company is stipulated by legislation, and the protection of the rights of individual creditors (especially financial institutions) is covered by specific contracts. The company bodies and the key management shall respect the applicable legislation and the company's internal regulations and shall not prefer any creditor.

PRINCIPLE IV: PUBLICATION OF INFORMATION AND TRANSPARENCY

A. MINIMUM REQUIREMENTS FOR PUBLICATION

1. Audited financial statements documenting the company's financial performance and financial situation.

The company prepares its financial statements in accordance with the International Financial Reporting Standards as adopted by the EU and publishes them in accordance with the applicable legislation (Commercial Code, Act on Accounting, and Act on the Stock Exchange, Rules on Regulated Free Exchange Market) and subject to audit in compliance with the Act on Statutory Audit. The audited financial statements and the annual report are also available in the register of financial statements and on the company's website. The annually audited financial statements shall be included in the annual report.

2. The company's objectives and non-financial information including business ethics as well as environmental and other commitments of the company.

As a part of annual report I.D.C. Holding, a.s. shall also publish its more general goals and strategic objectives relating to trade and marketing, investments, innovation and manufacturing, IT, economy and financial policy, human resources, and other commitments of the company.

3. Information on registered capital structure, qualified participation, and special control.

i. Information on the company owners, persons with qualified participation and persons holding the right of special control and the scope of their voting rights.

Direct participation with a minimum 10% share in I.D.C. Holding, a.s. belongs to two shareholders. Namely: Ing. arch. Pavol Jakubec with 50% share in registered capital and Kassay Invest, a.s. with 50% share in the company's registered capital. Each of the shareholders holds 50% share in the voting rights of the company. The company does not have owners of company shares with special control rights.

Information on the structure of the registered capital

For further information see PRINCIPLE I: THE RIGHTS OF SHAREHOLDERS, FAIR TREATMENT OF SHAREHOLDERS, AND THE KEY FUNCTIONS OF OWNERSHIP, section E. Non-discriminatory treatment of shareholders and transparency of capital structures, point 2. - Publishing of capital structures and agreements on takeover.

Information on qualified participation in the registered capital pursuant to the specific regulation

Qualified participation of I.D.C. Holding, a.s. in the registered capital of other companies as at 31 December 2017:

Company name	Country of establishment	Ownership interest in % (direct/indirect) as at 31/12/2017	Voting rights in % as at 31/12/2017	Subject of activity
I.D.C. Praha, a.s.	Czech Republic	100,00	100,00	business activity
Coin, a.s.	Slovak Republic	100,00	100,00	business activity
I.D.C. POLONIA S.A.	Poland	100,00	100,00	business activity
I.D.C. HUNGÁRIA, Zrt.	Hungary	100,00	100,00	business activity
GROSER a.s.	Slovak Republic	100,00	100,00	trading company
TIZIA HUNGÁRIA KFT.	Hungary	100,00	100,00	business activity
OOO I.D.C. SEDITA	Russian Federation	100,00	100,00	business activity

ii. Information on end users of company benefits and their voting rights.

I.D.C. Holding, a.s. is a private joint-stock company that is not obliged to perform registration in the register of partners of public sector pursuant to Act No. 315/2016 on the register of partners of public sector and on the amendment of certain acts as amended, according to which publication of identity of an end user would otherwise be required.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

At the same time, in the period this Statement to the Code covers, ie year 2017, the shareholders of I.D.C. Holding, a.s. did not have direct legal obligation vis-a-vis I.D.C. Holding, a.s. to identify the end user of benefits and, equally, I.D.C. Holding, a.s. did not have a legal obligation to identify, keep record of, and upgrade the identification data on its end user of benefits. The company's Board of Directors and executive bodies that are obliged to protect the interests of company shareholders including the rights of physical persons concerned and their family members to security, privacy and personal data protection, respect those rights.

4. Information on remuneration in the company

i. Information on remuneration of the members of Board of Directors, Supervisory Board and employees of the executive management (key management)

The General Meeting approves the rules of remuneration of the members of the company bodies. Remuneration of the key management and the remuneration rules of other employees are approved by the Board of Directors.

The company does not carry out remuneration in the form of shares, share options, or any other remuneration in the form of rights to acquire shares. If the company considered these forms of remuneration, they would have to be approved by all shareholders.

On the basis of contracts on the discharge of office approved by the General Meeting the members of company bodies are entitled to a regular emolument that is determined by fixed amount. The emoluments of the Board of Directors and members of the Audit Committee are disbursed once a year, always at the end of the calendar year concerned, and the emoluments for the members of the Supervisory Board are disbursed monthly. The company decided not to publish the concrete amount of individual emoluments. Total emoluments disbursed for the discharge of office in all the company bodies are published in the notes to financial statements.

The key management employees are remunerated on the basis of separate agreements on the amount of emolument.

ii. Information on the remuneration plan for the upcoming year(s) together with information on remuneration in the preceding year

Remuneration of the key management is agreed on an individual basis taking into account the internal remuneration system. In principle, emoluments are reviewed once a year and the variable pay is set depending on the concrete job position. This is related to the amount of variable pay as well as determining the measurable indicators. In all cases the variable pay of managers is linked to one or two company-wide indicators and to other indicators with respect to the department/area they manage or are in charge of.

iii. Information on fixed pay and variable pay, conditions of deferring emoluments and non-granting bonuses, and information on conditions of disbursing bonuses in relation to achieving objectives and company performance

There are no fixed bonuses set for the key management. Depending on achieving the company's economic indicators they get disbursed bonuses in the same manner as other employees, ie twice a year. General Director takes decision on the amount of bonus for each manager, namely on the basis of yearlong achieving of objectives in the managed organisational unit and of agreed economic indicators.

5. Information on the members of the company bodies and the employees of the executive management (key management) of the company, particularly:

i. Information on qualifications and experience

Board of Directors

Board of Directors is the statutory and executive body of the company that manages the company and acts on its behalf. The Board of Directors is composed of five members elected by the General Meeting for a five-year term. At the same time the General Meeting determines which of the members of the Board of Directors is to act as the Chair or the Vice-Chair of the Board of Directors. Members of the Board of Directors are:

Name and Surname	Position	Year of election	Place of residence
Ing. Pavol Kovačič	Chair	1998	Zelinárska 4942/4, 821 08 Bratislava
Ing. arch. Pavol Jakubec	Vice-Chair	1998	Landererova 7743/6, 811 09 Bratislava – Staré Mesto
Ing. Roman Sukdolák	Member	2006	Devínske jazero 6610/6A, Bratislava-Devínska Nová Ves
Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc.	Member	1998	Štefánikova 704/55, Modra
Ing. Miroslav Buch	Member	2000	Mlynárska 37/27, Sered'

Ing. Pavol Kovačič graduated from Slovenská vysoká škola technická (Technical University) in Bratislava. In I.D.C. Holding, a.s. he started to work in 1996 in the position of financial director. Since then he has been professionally focusing on the areas of economy and finances in the company. On 15 May 1998 he was appointed General Director of the company and he has been in charge of management, planning, organising and control of the overall activities based on the implementation of the company's approved strategy. At the same time Ing. Pavol Kovačič is a member of the Supervisory Board of Coin, a.s., member of the Board of Directors of Kassay Invest, a.s., and the chair of the Supervisory Board of Real Novum, a.s.

Ing. arch. Pavol Jakubec graduated from the Faculty of Architecture of Slovenská vysoká škola technická (Technical University) in Bratislava in 1983. Between 1983-1990 he was active in engineering. In period of 1990-1992 he worked as director of the Central European Development Slovensko Ltd. Between 1994-1999 he worked as agent in Interhotely Slovakia Bratislava. In 1997-1998 he acted as the Chair of the Board of Directors of I.D.C. Holding, a.s. and since 1998 he has been the Vice-Chair of the Board of Directors of the company. At the same time Ing. arch. Pavol Jakubec is a member of the Supervisory Board of VEGUM, a.s., agent of DAMIAN JASNA, s.r.o., agent of TIZIA, spol. s r.o.

Ing. Roman Sukdolák graduated from the Electrotechnic Faculty of ČVUT (Technical University) in Prague. He completed his studies in 1994. After completing his studies his professional career started in b.i.g. security, ochrana osob a objektů, s.r.o. as the director of technical department. As of 1996 he worked as chief project engineer and project manager in Group 4 Securitas System where he participated in the implementation of large investment projects, such as the construction of a new airport terminal in Prague-Ruzyně. As of 1998 he worked as director of project implementation department of NSC International active across EU. In 1999 he started to work in I.D.C. Praha, a.s. as business director responsible for managing the sales team and defining the sales strategy in the Czech Republic. In 2000 he was appointed general director and chair of the Board of Directors in I.D.C. Praha, a.s. where he was responsible for functioning and results of the subsidiary active in the Czech Republic. In this position he worked until 2006 when he was promoted to the position of Sales Department director of I.D.C. Holding, a.s., responsible for the company's strategy and commercial policy. At the same time Ing. Roman Sukdolák is an agent of Campanula s.r.o.

Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc. graduated from the Faculty of Natural Sciences of Comenius University in Bratislava in 1973. He started his professional career in 1973 as assistant professor at the Faculty of Natural Sciences of Comenius University. As assistant professor and later as senior lecturer he continued in his career at the Faculty of Mathematics and Physics of Comenius University. In I.D.C. Holding, a.s. he started to work on 1 April 1997 as system analyst, later on he changed over to the position of chief assistant and chief of strategy department where was in charge of preparing strategic documents for the company's Supervisory Board discussions. Between 1 January 2003 - 31 March 2009 he worked as director of the Strategic Management Department and his responsibility was to secure the implementation of strategic management, preparation of analyses of external business environment as well as implementation of quality policy. On 31 March 2009 he ended his employment with the company, but continued to act in the company's Board of Directors until 31 December 2017. Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc. is concurrently the chair of the Board of Directors of VEGUM, a.s.

Ing. Miroslav Buch graduated from Slovenská vysoká škola technická (Technical University) in Bratislava in 1979. On 1 August 1979 he started to work in the Pečivárne Sered' branch, the predecessor of I.D.C. Holding, a.s., as the head of technical service. In 1992 he started his career of manufacture director responsible for the production

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

of preserved pastry in the Pečivárne Sereď branch. As of 1998 he employed his managerial abilities and skills in managing the manufacturing plant as the director of Figaro Trnava branch. As of 1 January 2001, he worked as director of the Department of Manufacture and upon delegation he coordinated the activities of all manufacturing plants of the company and the purchase and supply departments. As of 1 January 2016, he has been holding the position of director of the Department of Strategy.

All the members of the company's Board of Directors are competent to hold their positions and none of them has ever been convicted of committing a property-related crime. The business activity is carried out by the Chair of the Board of Directors Ing. Pavol Kovačič who is a partner in PARTNER Consulting, s.r.o. (consulting activity) and Vice-Chair of the Board of Directors Ing. arch. Pavol Jakubec who holds 50% share in registered capital of the company and is a partner in I.D.C. s.r.o., TIZIA, spol. s r.o. (Coffeshop Company branches), shareholder in VEGUM, a.s., and an authorised architect.

Supervisory Board

The Supervisory Board of the control body of the company supervising the execution of the Board of Directors' powers and the company's business activities. Supervisory Board consists of three members who are elected for a five-year term. Two thirds of the Supervisory Board members are elected and removed by the General Meeting and one third by the company's employees, if the company has more than 50 full-time employees at the time of an election. The statutes may stipulate a higher number of Supervisory Board members elected by the employees; however, this number may not exceed the number of members elected by the General Meeting; and they may also stipulate that employees elect some of the Supervisory Board members, even if the number of company's employees is lower. The members of the Supervisory Board elect the Chair from among their own number. Supervisory Board takes decisions on the basis of a majority of votes cast by all its members. Members of the company's Supervisory Board are:

Name and Surname	Position	Year of election	Place of residence
Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay, DrSc.	Chair	1997	Gaštanová 482/24, Limbach
Doc. Ing. František Lipták, DrSc.	Member	1997	Za sokolovňou 1, Bratislava
Ing. Kamil Mikulič, CSc.	Member	2003	Ružová 55/A, Ivanka pri Dunaji

All the members of the company's Supervisory Board are competent to hold their positions and none of them has ever been convicted of committing a property-related crime.

Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay, DrSc. completed his apprenticeship as lathe operator in 1958 in Závody ťažkého strojárstva in Považská Bystrica. As a lathe operator he worked in Opravovne poľnohospodárskych strojov in Košice. In the course of years, he worked as constructor, secondary school teacher, TV editor and foreign correspondent of the Czechoslovak Television in Budapest, Yugoslavia, and Romania. After completing his foreign assignment, he became the editor-in-chief of the Chief Editorial Office of Foreign Programmes. Later on, he worked as director of Ústredie novinárskych informácií in Prague and Bratislava, director of Central European Development Company with seat in the United Kingdom. As of 1997 he acted as the Chair of the Board of Directors of I.D.C. Holding, a.s. Higher and university education he received along his professional activities. He graduated from Stredná priemyselná škola in Košice, Faculty of Machinery of Technical University in Košice. He continued his studies at Charles University in Prague, Department of economy and management of industry at Technical University in Košice, Faculty of Economy of Matej Bel University in Banská Bystrica. At the same time Prof. Kassay is the chair of the Board of Directors of Real Novum, a.s.

Doc. Ing. František Lipták, PhD., DrSc. graduated in economy of industry at Vysoká škola hospodárskych vied in Bratislava. In the period 1951-1992 he focused on the area of business management during his postgraduate studies at various foreign universities. Between 1960-1992 he worked in Gumárne 1. mája, n.p. in Púchov, firstly as company economist, later on in the position of the head of Company institute. Until 1989 he was active in research: Československý výskumný ústav práce a sociálnych vecí (Czechoslovak research institute of labour and social affairs), later on Inštitút riadenia (Institute of management) in the position of the head of research sections. In the period 1990-1991 he worked as deputy minister for economy and management in the Slovak Ministry of Culture. Between 1991-2010 he owned the management and consulting firm L.F. CONSULT. Since 1997 he has been a member of Supervisory Board of I.D.C. Holding, a.s. He is a member of Boards of Directors of SLOVENSKO, a.s. and Zamestnanci SP, a.s. that are currently not active.

Ing. Kamil Mikulič, CSc. graduated from the Faculty of Economy of Manufacturing Sectors of Vysoká škola ekonomická Praha. Between 1956-1973 he worked as economist in industrial enterprise Elektromontážne závody Bratislava, š.p. In this position he dealt with calculating costs and prices, accounting, company finances and wages. In 1965-1973 he worked for this company as assistant manager of economy. Between 1973-1990 he worked as a specialist for the system of state management of prices, their planning, creation and control not only on corporate but also national level. After 1990 he focused on auditing of economic results, organisational and economic consulting of private companies. Since 2003 he has been a member of the Supervisory Board of I.D.C. Holding, a.s.

Audit Committee

The Audit Committee is the control body of the company that was established pursuant to the obligation resulting from the applicable legislation, namely Act No. 423/2015 on Statutory Audit and amending Act No. 431/2002 Coll. on Accounting as amended (hereinafter "Act of Statutory Audit"). Audit Committee is established as an independent body of the company that especially shall: monitor the process of establishing financial statements of the company; monitor the efficiency of internal control, internal audit and systems of risk management in the company, if they affect the establishing of financial statements; monitor the process and results of statutory audit of separate financial statements and the statutory audit of the consolidated financial statements; verify and monitor the independence of the statutory auditor or auditing company; be responsible for the procedure of selecting of statutory auditor or auditing company and recommend appointment of statutory auditor or auditing company for approval to perform statutory audit for the company; determine the date for the statutory auditor or auditing company to present solemn declaration on independence; inform the company's Board of Directors about the result of statutory audit.

The Audit Committee consists of three members who are appointed and removed by the General Meeting. The members of the Audit Committee appoint its chair. The members of this committee must meet the requirements of the Act on Statutory Audit regarding the professional experience, skills, and independence. The Audit committee constitutes a quorum when the absolute majority of its members are present. Audit committee takes decision on the basis of a majority of votes cast by its members.

The mandate of the committee members is five years. Re-election of the members of the Audit Committee is allowed. The company's Audit committee members are:

Name and Surname	Position	Year of election	Place of residence
Ing. Beata Rusová	Chair	2016	Beckovská 13, Bratislava
Ing. Edita Jarošová	Member	2008	Lesnícka 5, Nové Mesto nad Váhom
Ing. Viera Tomaníková	Member	2008	Novomestská 41/37, Sereď

All the members of the company's Audit committee are competent to hold their positions. None of the members of Audit Committee has ever been convicted of committing a property-related crime.

Ing. Beata Rusová graduated from Vysoká škola ekonomická, specialising in Economic information and control, in 1987. Following the completion of her studies she worked for as an independent officer in charge of the Labour economy department of the rector's office of Vysoká škola poľnohospodárska in Nitra. From 1993 she worked as an accountant for DTS, s.r.o. As of 1994 she worked as an assistant auditor in EMPIRIA AUDIT, s.r.o. In 1994 she successfully passed the auditor exams and since then she has been working as a self-employed auditor. In 1996 she became the majority partner and agent of E.R. Audit, spol. s r.o. where she has been working as a statutory auditor until today. The main subject of activity of that company is performing auditing activity and providing organisational and economic consulting. Ing. Beata Rusová as a partner and agent in E.R. Audit, spol. s r.o., E.R. Konzult, s.r.o. and, concurrently, as self-employed with trade license pursues active business in the field of audit that is significant in view of experience and qualifications required by companies. On 17 June 2016 the General Meeting of I.D.C. Holding, a.s. appointed her a member of the Audit Committee and she has been active in that position since then.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

Ing. Edita Jarošová graduated from Vysoká škola ekonomická in Bratislava, Faculty of Management - EIK specialisation. She completed her studies in 1989 and thereafter she started to work as assistant professor at FUSE FR EIK. In 1992 she became the economic director of ROSINA, s.r.o. in Nové Mesto nad Váhom and between 1994-1997 she worked as financial director in the company MAGNA in Nové Mesto nad Váhom. After she successfully passed auditor exams in 1998 she founded the company N.M.-Audit s.r.o., Nové Mesto nad Váhom, where she has been working until today, which is for our company of significance in view of the required experience and qualifications. Ing. Edita Jarošová holds position of an agent in the following companies: IZOTECH Group, spol. s r.o., NM Group Reality s.r.o., NM Group, spol. s r.o., FINAL BAU s.r.o. On 17 June 2016 the General Meeting of I.D.C. Holding, a.s. appointed her a member of the Audit Committee and she has been active in that position since then.

Ing. Viera Tomaníková graduated from Vysoká škola ekonomická in Bratislava, Faculty of State Economy, specialising in finances, in 1983. On 1 August 1983 she started to work in the state-owned company Pečivárne Sereď - the predecessor of I.D.C. Holding, a.s. - in the position of independent officer for setting economic targets in the department of economy. In the framework of organisational restructuring she changed to the human resources department for the position of expert assistant officer in charge of human resources on 1 January 1987 and later on for the position of head of the human resources department on 1 January 1989. On 1 May 1992 she returned to the department of economy for the position of the head of IT system department and, subsequently, on 1 May 1998 she changed to the position of the holding's accounting methodologist in charge of centralising the company's accounting and guiding the economic processes in the framework of consolidation entity. Thereafter she was appointed director of economy department on 1 January 2000. She is responsible for developing, complying with and control of the financial plan, preparing calculations and price setting, drawing up accounts and taxes in a complete and correct manner pursuant to the applicable legislation, analyses of the company's economic development. On 17 June 2016 the General Meeting of I.D.C. Holding, a.s. appointed her a member of the Audit Committee and she has been active in that position since then.

The company declares that it has no knowledge of any conflicts of interests of the members of the Board of Directors, Supervisory Board, and Audit Committee between the responsibilities towards the company and their private interests or other responsibilities.

According to the Organisational Rules of the company, its top (key) management consists of the General Director and the Department Directors who are:

Ing. Pavol Kovačič, General Director
Ing. Miroslav Buch, Director of the Strategic Planning Department
Ing. Roman Sukdolák, MBA, Director of the Sales Department
Ing. Roman Ježo, Director of the Department of Manufacture
Ing. Darina Pápayová, Director of Human Resources Department
Ing. Marek Gombita, Director of the Department of Finance and Economy

As for the first three members of the key management, information on their qualifications and experience are presented above in this point.

Ing. Roman Ježo graduated from the Faculty of Machine Building of ČVÚT (Technical University) in Prague. He completed his studies in 1991. In 1995 he co-founded the company VACLAV & JEŽO, s.r.o. where he worked in the position of director and agent. Following that company's transformation into joint-stock company in 2000 he acted as the chair of Board of Directors. There he was responsible for defining and securing of the production, economic, business, and HR process from a strategic perspective. When the company merged with I.D.C. Holding, a.s. on 1 January 2016 he was appointed Director of the Department of Manufacture of I.D.C. Holding, a.s. Since then his professional activity has been focusing on securing the manufacture processes in all of the company's plants. Ing. Roman Ježo is a member of the Supervisory Board of GROSER a.s. and an agent of VERAX, s.r.o.

Ing. Marek Gombita, Director of the Department of Finance and Economy, graduated from the Economic University in Bratislava, Faculty of Business Management, in 1998. In I.D.C. Holding, a.s. he started to work on 1 July 1999 as officer in charge of capital market in the Department of Capital Market. In 2003 he changed to the position of the head of the Department of Capital Market and Credit Management. Among his professional duties were the management of liabilities, cash flow management, currency risk management, trading with securities, and issues of bonds. On 1 April 2007 he was appointed financial director and since then he has been managing the company's financial affairs as well as IT sector. On 1 July 2017 he was appointed director of the Department of Finance and Economy. In this position he is responsible for managing the company's finances and economy, developing and assessing financial-economic activities, and the activities in the company's IT sector. He is a member of the Board of Directors of Coin, a.s., chair of the Supervisory Board of GROSER a.s. and an agent of EMGE CONSULT, s.r.o.

Ing. Darina Pápayová, director of Human Resources Department, graduated from Vysoká škola ekonomická in Bratislava, Faculty of Management (in 1985). On 1 August 1985, immediately after her graduation she started to work in the state-owned company Pečivárne Sereď - the predecessor of I.D.C. Holding, a.s. - in the department of economy. As of 1 March 1985, she was promoted to the position of an independent expert economist, later on the head of the department of labour economy. Following re-organisational activity in the company, in the subsequent period she worked in the position of the head of labour and wages unit in the already established department of human resources director of the holding. During that period the General Director of I.D.C. Holding, a.s. entrusted her with the position of deputy director of Human Resources Department. Subsequently she was appointed director of the Human Resources Department as of 1 May 1999. Currently she is a member of the company's top management and participates in drafting proposal for further strategic development of the company, especially in the field of human resources.

ii. Information on the selection procedure and conditions

The entire selection procedure is carried out according to the previously agreed selection rules. Among the main selection criteria are: expertise, managerial skills, corporate loyalty, identification with the corporate culture, sharing the company values. Meeting all those criteria is verified directly in the company as in all cases managers from lower position who have proven their skills and abilities based on their previous performance are appointed to the company's top management, ie the key management and company bodies members.

iii. Information on the ownership of shares or other financial instruments issued and call options to purchase such financial instruments

At the same time, the Vice-Chair of the company's Board of Directors Ing. arch. Pavol Jakubec is the owner of 2,300 shares of the company, ie owns a 50% share in the company's registered capital. The Chair the company's Supervisory Board Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay, DrSc. who is concurrently the chair of the Board of Directors of Kassay Invest, a.s. that is the owner of 2,300 shares of the company, ie owns a 50% share in the company's registered capital.

None of the members of company bodies or key management is an owner of call options (excluding the shareholders' pre-emptive option to the company shares pursuant to the applicable company statutes) to company shares.

iv. Membership in bodies of other companies or holding executive positions in other companies

Information on membership pursuant to this paragraph are referred to in point (i) of this paragraph 5.

v. Information on the fact whether such a member of company body or member of the executive management - key management of the company is deemed independent.

The members of Audit Committee Ing. Beata Rusová and Ing. Edita Jarošová and the members of Supervisory Board Doc. Ing. František Lipták, DrSc. and Ing. Kamil Mikulič, CSc. are deemed independent as they are not personally linked to company and, concurrently, they are not employed by the company. Other members of the company bodies are dependent since they are employed by the company.

6. Transactions with related parties

i. Information on transactions with related parties and their importance and conditions.

Transactions between the company and related parties are conducted under usual market conditions and for normal prices. The company complies with the provisions of the Article S9a of the Commercial Code.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

ii. Information on transaction with related parties are published continuously except for transactions under usual market conditions that are published in regular reports.

The mentioned information is regularly published in interim and annual separate financial statements.

7. Risk factors:

i. Information on foreseeable risks depending of area of the company's business activity.

Risk factors related to the company's business activity are presented in the Securities Prospectus for every new issue of bonds issued on the basis of public bid.

ii. Information on foreseeable risks related to places where the company pursues its activities, depending on commodities, raw materials or customers and consumers, financial market risks, especially interest and currency related risks, risks from derivative and off-balance-sheet transactions, business strategy risks, and environmental risks.

Information on foreseeable risks are presented in the Securities Prospectus for every new issue of bonds issued on the basis of public bid and in the notes to the company's financial statements.

8. Matters concerning the employees and other interest groups of the company

There three trade unions active within the company and they serve as channels for collective negotiations. One member of the Supervisory Board is elected by the employees.

9. Composition and activity of the company bodies and the corporate governance strategy

i. Information on internal organisation, composition, and activity of the company bodies.

The company bodies are: General Meeting, Board of Directors, Supervisory Board, and Audit Committee.

General Meeting

The General Meeting is the supreme body of the company, its collective body constituted by all shareholders. The General Meeting meets at least once a year pursuant to the applicable legislation. The powers of the General Meeting include: amendments to the statutes; authorisation for the Board of Directors to increase the registered capital pursuant to Article 210 of the Commercial Code and these statutes and issue of priority bonds or convertible bonds; decisions on increasing or decreasing the registered capital; election and removal of the members of the Board of Directors and the Supervisory Board; approval of annual and extraordinary separate financial statements; decisions on the distribution of profits or settlement of losses and determining bonuses; decisions on dissolution and liquidation of the company; decisions on transforming the shares issued as book entry securities into share certificates and vice versa and decision on changing the form of shares; decisions on dissolution of the company and change of legal form; establishing the company's funds and laying down rules for their creation and use; approving the rules for remuneration of members of the company bodies, appointing and removing the company's General Director, appointing the company liquidator; approving participation in business activities of other legal entities; approving the assumption of liability or alien commitments for third parties, if they are not linked to the company by means of property; decision on approving the company transfer or contract on the transfer of company part; appointing and removing the members of the Audit Committee; approving and removing the company's auditor; and decisions on other issues that are included in the powers of the General Meeting by law or these statutes.

All detailed information on the activity of the General Meeting and its competencies are contained in the Statutes of the joint-stock company I.D.C. Holding, a.s. Full text of the statutes is accessible in the seat of the company and in the Collection of records of the District Court Bratislava I. and BCPB, a.s.

During the monitored period, the General Meeting was convened two times. The first one was a regular General Meeting of shareholders held on 22 May 2017. There the General Meeting discussed the opinion of the Supervisory Board on the review of the annual separate financial statements for 2016 and opinion to the proposal for 2016 profit distribution, furthermore it approved the annual report on the results of business activity for 2016, annual separate financial statements for 2016, proposal for the 2016 profit distribution, while approving unanimously the company Deloitte Audit, s.r.o. as the auditor for performing the company audit in the next accounting periods. The second General Meeting was an Extraordinary General Meeting held on 18 October 2017. There the amendment of the company statutes was adopted, especially the change of the company's registered office. Taking effect on 1 January 2018 the new address of the company's registered office is following: Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava. At the same time, with effect on 1 January 2018 the extraordinary General Meeting re-elected as members of the Board of Directors: Ing. Pavol Kovačič as chair of the Board of Directors, Ing. arch. Pavol Jakubec as vice-chair of the Board of Directors, Ing. Miroslav Buch and Ing. Roman Sukdolák as members of the Board of Directors. Doc. RNDr. Jozef Trnovec, CSc. was not re-elected as a member of the Board of Directors by the extraordinary General Meeting. His position of a member of the Board of Directors ceased with effect on 31 December 2017. Extraordinary General Meeting concurrently elected Ing. Roman Ježo a new member of the Board of Directors with effect on 1 January 2018.

Board of Directors

The Board of Directors is composed of five members elected by the General Meeting for a five-year term. Directors may be re-elected. When electing members of the Board of Directors, the General Meeting determines which of the members is to be the Chair and the Vice-Chair of the Board of Directors. The discharge of the office of a member of the Board of Directors may cease in the following manner: resignation from the office, removal, death, and expiration of incumbency (if not re-elected). The General Meeting must elect a new member in place of the original member within 3 months. A removal from the office enters into force upon the adoption of a decision by the General Meeting.

Activity of the Board of Directors

The Board of Directors is the statutory and executive body of the company and it acts on behalf of the company in the way stipulated in the company's statutes. The Board of Directors decides on all matters of the company, unless by law or the statutes, they fall under the competence of the General Meeting or the Supervisory Board.

The Chair of the Board of Directors manages day-to-day operation of the company; the Chair is authorised to take measures in urgent cases that otherwise pertain to the Board of Directors. The Chair must submit these measures to the Board of Directors for approval at its next meeting.

Regular meetings of the Board of Directors take place quarterly and extraordinary meetings as necessary. As a rule, the Chair of the Board of Directors convenes the meetings at the seat of the company.

The course of a meeting of the Board of Directors is recorded in minutes that are signed by the Chair of the Board of Directors, two verifiers, and the reporter.

If approved by all members of the Board of Directors, based on the proposal of its Chair the Board of Directors can adopt a decision outside of its meeting (decision per rollam), namely through voting in writing or voting by e-mail (scan of the signed deed), telex, or fax, in a manner raising no doubts about the voter's expressed will. In such a case the resolution must be adopted by all the members of the Board of Directors. Any resolution adopted outside of the meeting of the Board of Directors shall be recorded in the minutes of the next meeting of the Board of Directors.

The Board of Directors constitutes a quorum only when the absolute majority of its members are present.

If a member of the Board of Directors cannot participate in its meeting, he/she can validly express his/her views on the discussed issue he/she had become familiar with in writing, that is, by a signed letter raising no doubts about his/her will. A member of the Board of Directors who has validly expressed his/her views on the discussed

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

issue in a manner referred to in the first sentence of this paragraph is considered to be present according to the preceding paragraph. The written expression of views of the member of the Board of Directors referred to in the first sentence of this paragraph who was not present in the meeting of Board of Directors must be attached to the minutes of the Board of Directors' meeting.

In addition to other tasks stipulated by the law and these statutes the Board of Directors has especially the following tasks: ensure correct bookkeeping of the company; present the annual separate financial statements and extraordinary separate financial statements together with the proposed distribution of profits to the General Meeting for approval; if applicable, present a proposal on the company's loss settlement and, concurrently with the annual separate financial statements or extraordinary separate financial statements, and submit the annual report drafted in accordance with a special regulation. By the deadlines specified in the statutes, however at least once a year, as a part of the annual report the Board of Directors shall submit to the General Meeting a report on the company's business activities and on its assets for discussion; produce the minutes of the General Meeting within ten days after the General Meeting and by legal deadlines put forward proposals for recording changes of facts to be entered in the Commercial Register and present documents lawfully required for the Register of Deeds administered by the Commercial Register; present information in writing to the Supervisory Board pursuant to the Article 193 of the Commercial Code; decide on approving and providing loan; provide for principles of recruitment and remuneration for the company's employees; present to the General Meeting the company's auditor for approval or removal; appoint alternate members of the Board of Directors pursuant to the Article 194(4) of the Commercial Code; execute amendments to the list of shareholders pursuant to the applicable statutes and subsequent rules approved by the Board of Directors in detail: the list of the company's shareholders is deposited with the chair of the Board of Directors who is authorised and responsible to execute amendments to the list of the company's shareholders reported to the company in line with the applicable statutes of the company, namely the chair of the Board of Directors shall without unreasonable delay inform other members of the Board of Directors on effectuating that amendment to the list of shareholders and, concurrently, the approval of effectuated amendment to the list of shareholders shall be subject of discussion of the next meeting of the company's Board of Directors. Upon his/her request addressed to the chair of the Board of Directors each member of the Board of Directors shall be entitled to inspect the documents that served as a basis for effectuating the amendment to the list of shareholders of the company before the next meeting of the Board of Directors as well. In case of a lengthier absence of the chair of the company's Board of Directors (more than one week), its other members shall be entitled and obliged to effectuate the amendment to the list of shareholders, pursuant to the procedure recorded in the Commercial Register of the relevant court and in line with the decision of the company's Board of Directors. In case of taking a decision on sale of tangible and intangible investment assets amounting to more than EUR 166,000, the Board of Directors shall be obliged to require prior consent of the Supervisory Board with respect of that decision.

Board of Directors has no direct power to decide regarding issue or repurchase of shares. Pursuant to the applicable company statutes the right to take decision on increasing the registered capital or authorising the Board of Directors to increase the registered capital pursuant to the Article 210 of the Commercial Code as amended is an exclusive competence of the General Meeting of the company.

At its meetings held during the monitored period, the Board of Directors discussed and approved the company's financial plan for 2017; approved the change of the planned investment requirements of I.D.C. Holding, a.s. for 2017-2019; approved the separate financial statements for 2016 including the proposal for distribution of profits of 2016; discussed the Report on the management's review of the quality management system, approved the internal company directives, decisions and work methods; and approved the auditor (Deloitte Audit, s.r.o.) for performing audits in the next accounting periods based on the recommendation of the Audit committee; approved the consolidated financial statements for 2016 and the consolidated annual report for 2016; discussed and approved the Production policy of I.D.C. Holding, a.s. for 2018-2021 and the plan of investment requirements for I.D.C. Holding, a.s. for 2018-2019; approved the transfer of production from the Ilava plant to the Pečivárne Sereď plant as of 23 October 2017; accepted the presented proposal for amending the statutes as at 1 January 2018.

The company has not established committees within the Board of Directors.

Supervisory Board

The Supervisory Board of the company supervises the execution of the Board of Directors' powers and the company's business activities. Based on the powers regulated by law and the company's applicable statutes the Supervisory Board and its members undertake the following: inspect all documents and records related to the company's activities; check the correctness of the company's accounting records and their consistency with the facts; check the compliance of the company's business activities with legislation, the statutes, and instructions of the General Meeting; check the annual financial statements and the proposed distribution of profits prepared by the Board of Directors and submit its own statement to the General Meeting; take part in the General Meeting and inform the General Meeting about the results of its control activities; convene General Meeting pursuant to the conditions set out in the statutes; represent the company vis-à-vis the members of Board of Directors in proceedings in courts or other bodies; and approve the financial and investment plan; grant consent to decisions of the Board of Directors pursuant to Article 32(2) of the company statutes

The Supervisory Board must consist of at least three members. Two thirds of the Supervisory Board members are elected and removed by the General Meeting and one third by the company's employees, if the company has more than 50 full-time employees at the time of an election. The statutes may stipulate a higher number of Supervisory Board members elected by the employees; however, this number may not exceed the number of members elected by the General Meeting; and they may also stipulate that employees elect some of the Supervisory Board members, even if the number of company's employees is lower. The members of the Supervisory Board elect the Chair from among their own number. The Supervisory Board members are elected for a five-year term.

Meetings of the Supervisory Board take place whenever necessary, however, at least two times a year. They are convened by the Chair of the Supervisory Board at the seat of the company.

Audit Committee

The company has established the Audit Committee. The Audit Committee is established pursuant to the obligation resulting from the applicable laws, namely Act No. 423/2015 on Statutory Audit and amending Act No. 431/2002 Coll. on Accounting as amended (hereinafter "Act of Statutory Audit"). The Audit Committee is established as a separate body of the company.

The Audit Committee consists of three members who are appointed and removed by the General Meeting. The members of the Audit Committee appoint its chair. The members of this committee must meet the requirements of the Act on Statutory Audit regarding the professional experience, skills, and independence.

The mandate of the committee members is five years. Re-election of the members of the Audit Committee is allowed.

Pursuant to the Act on Statutory Audit, the Audit Committee is especially obliged to:

- Monitor the process of preparing the company's financial statements and the compliance with specific regulations, and present recommendations and proposals to the General Meeting for safeguarding integrity of this process;
- Monitor the efficiency of internal control, internal audit, and risk management systems in the company as to whether they have an impact on the process of preparing the financial statements;
- Monitor the process and results of the statutory audit of the separate financial statements and the statutory audit of the consolidated financial statements and take into account its findings and conclusions of the Audit Oversight Authority (Úrad pre dohľad nad výkonom auditu);
- Verify and monitor the independence of a statutory auditor or auditing company pursuant to Articles 21, 24, and 25 of the Act on Statutory Audit, particularly the adequacy of providing non-audit services in line with a specific regulation and services provided by a statutory auditor or auditing company pursuant to Article 33(l) of the Act of Statutory Audit;
- Be accountable for the process of selecting a statutory auditor or auditing company and recommend the appointment of a statutory auditor or auditing company for approval in order to carry out the statutory audit for the company in line with the specific regulation;
- Determine the deadline for the statutory auditor or auditing company to submit a solemn declaration regarding his/her/its independence;
- Inform the company's Board of Directors about the results of the statutory audit and explain how the statutory audit of the financial statements contributed to the company's integrity and what was the role of the Audit Committee in that process.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

The meetings of the Audit Committee are held as necessary, but at least once a year. They are convened by the Chair of the Audit Committee at the seat of the company or at the address of one of the company's branches.

In the monitored period two meetings of the Audit Committee of I.D.C. Holding, a.s. took place. In the first meeting the Audit Committee unanimously recommended to the Board of Directors to approve and subsequently to submit to the General Meeting for approval the company Deloitte Audit, s.r.o. as the auditor for conducting the company's audit for the accounting period 2017-2019. In the second meeting the Audit Committee its members confirmed their independence vis-a-vis I.D.C. Holding, a.s., at the same time they unanimously concluded that the auditor's services regarding the 2017 accounting period (continuous audit) were provided on a high professional level and the auditor met the requirement of independence with conclusion that auditor's independence would be a part of the auditor's complex report addressed to the Audit Committee in March 2018. At the same time the Audit Committee assessed and confirmed the respecting of provisions of the directive of I.D.C. Holding, a.s. - "The internal control and risk management systems" - in the part having effect on the financial statements.

ii. Information on governance strategy including the publication of the Code of Conduct applying to the company and the way it is implemented.

The company adopted the Corporate Governance Code in Slovakia. The code is published at the website: www.cecga.org. The company shall attach this Statement to the respective Code. The composition and activity of the company bodies is published in annual and semi-annual financial reports, and on its website.

Governance methods are detailed in the statutory directive "Organisational Rules of I.D.C. Holding, a.s." and stipulate the fundamentals of business activity, principles of governance, organisational structure, distribution of tasks on the individual levels of governance, and organisation scheme.

The Organisational Rules are binding for all of the company's organisational units and employees and is being approved by the Board of Directors that is the statutory and executive body of the company, governing its activities and acting on behalf of the company.

The activities of the Board of Directors and its powers are detailed in this Statement on Corporate Governance with respect of the Code (Principle IV: PUBLICATION OF INFORMATION AND TRANSPARENCY, paragraph 9 – Composition and activity of the company bodies and the corporate governance strategy, point (i)).

Change management of the Organisational Rules is implemented in compliance with the "Documentation and data management" that belongs to the managing processes of the implemented quality management system. Quality management system concurrently provides for the company's risk management and internal control by using drafted guidelines and work processes. All the mentioned documents of the company are internal and accessible only to a limited number of the company employees within the corporate information system, namely Intranet.

Within the company, we carry out a regular internal audit whose objective is to control the compliance with internal rules and management systems. The company has certified quality management systems pursuant to the BRC (Global Standard for Food Safety) and IFS (International Food Standard) standards. Audits and internal control system is regularly reviewed in compliance with those standards.

Description of the principal internal control and risk management systems in relation to financial statements

The internal control and risk management systems in relation to the financial statements in I.D.C. Holding, a.s. consist of mutually interlinked internal corporate directives and work methods that deal with the competencies of individual branches. In parallel the company developed a directive "The System of Risk Management and Internal Control" (Systém riadenia rizik a vnútornej kontroly) that identifies the most significant risks in the field of accounting, financial risks, risks to safety at work and fire security, information technologies, risks related to concluding contracts, risks implied by the intellectual property rights, risks related to the protection of property as well as business and production risks.

Practices and rules included in that internal corporate directive are intended for eliminating the identified risks as well as securing the compliance with laws and other generally applicable regulations related to the financial statements.

The directive is subject to regular review in order to identify new additional risks.

iii. Information on dividing competencies between the company bodies and members of senior management - key management of the company.

Division of competencies between the company bodies and members of key management is described in the company's Organisational Rules.

B. THE COMPANY SHALL PUBLISH INFORMATION IN LINE WITH THE APPLICABLE REQUIREMENTS AND ACCOUNTING STANDARDS AND STANDARDS OF FINANCIAL AND NON-FINANCIAL REPORTING.

The company prepares its financial statements in accordance with the International Financial Reporting Standards as adopted by the EU and publishes them in accordance with the applicable legislation (Commercial Code, Act on Accounting, and Act on the Stock Exchange, Rules on Regulated Free Exchange Market). The financial statements are also available in the register of financial statements and on the company's website.

C. AUDIT OF THE COMPANY SHALL BE CARRIED OUT BY AN INDEPENDENT, COMPETENT, AND QUALIFIED AUDITING COMPANY.

i. The company has established the Audit Committee that supervises the execution of internal and external audit.

The company's Audit Committee was established by decision of the extraordinary General Meeting of 19 December 2007, with effect on 1 January 2018. The composition, competencies, and activities of the Audit Committee are detailed in this Statement on Corporate Governance with respect of the Code (Principle IV: PUBLICATION OF INFORMATION AND TRANSPARENCY, paragraph 9 – Composition and activity of the company bodies and the corporate governance strategy, point (ii)).

ii. The company shall apply rules to minimise the conflict of interests when external audit is executed.

The auditor executing external audit in the company shall not provide other non-auditing service to the company. External audit is entrusted to a reputable foreign auditing company (Deloitte Audit, s.r.o.).

D. EXTERNAL AUDITOR SHALL BE DIRECTLY ACCOUNTABLE TO SHAREHOLDERS.

Audit Committee is responsible for the procedure of selecting auditor and, concurrently, shall recommend to the company's Board of Directors for appointment and approval the auditor for executing the statutory audit of the company. Based on the recommendation of the Audit Committee the Board of Directors shall submit to the General Meeting for approval the company's auditor. General Meeting of the company shall approve and remove the company's auditor.

E. THE COMPANY SHALL SECURE FOR THE SHAREHOLDERS AND OTHER STAKEHOLDERS AN EQUAL AND NON-DISCRIMINATORY ACCESS TO RELEVANT INFORMATION.

i. Access to relevant information on company is not subject to meeting unreasonable administrative or financial conditions.

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

The company shall not create any administrative or financial obstacles to the stakeholders when acquiring relevant information.

ii. Publication of relevant information shall be done regularly and also ad-hoc, if serious circumstance occurs.

All shareholders have equal access to information (via Hospodárske noviny, Burza cenných papierov v Bratislave, a.s., Obchodný vestník, National Bank of Slovakia, Commercial Register, the register of financial statements, and the company's website, Commercial Code, and statutes of the company).

PRINCIPLE V: ACCOUNTABILITY OF THE COMPANY BODIES

A. CONDUCT OF THE MEMBERS OF BODIES ON THE BASIS OF COMPLETE INFORMATION IN THE INTERESTS OF THE COMPANY AND THE SHAREHOLDERS

i. The members of bodies shall act with professional care.

The members of company bodies shall execute their competencies with due diligence. They shall acquire and when taking decision consider all available information related to the decision's subject.

ii. The member of company bodies shall act in compliance with the principle of loyalty to the company and all its shareholders.

The member of company bodies shall act in line with the interests of the company and all its shareholders. When executing their competencies, they shall not prefer their own interests or interests of certain shareholder or interests of third parties to the company's interests.

iii. The members of company bodies shall not make public confidential information that might cause damage to the company or the shareholders.

With regard to confidential information that, if made accessible to third parties, might cause damage to the company, put in jeopardy its interests or the interests of shareholders, the members of company bodies shall keep secrecy that is provided for in the relevant legislation and the applicable company statutes.

iv. The members of company supervisory bodies shall not participate in normal daily management of the company.

The members of supervisory bodies shall not be employed at the company and, concurrently, shall not participate in normal daily management of the company except for the chair of the Supervisory Board and one member of the Audit Committee.

B. FAIR TREATMENT OF SHAREHOLDERS BY THE MEMBERS OF BODIES, IF THE DECISIONS OF THE COMPANY BODIES CAN HAVE DIFFERING EFFECTS ON DIFFERENT GROUPS OF SHAREHOLDERS.

In 2017 the company did not issue any decisions that would have had differing effects on individual shareholders.

C. APPLICATION OF ETHICAL STANDARDS

i. Existence of Ethical Code applicable to all company.

The company adopted an Ethical Code that is published on the company's website: www.idcholding.com. In addition to Ethical Code it also published a detailed internal regulation prescribing the its corporate culture and binding for all employees of the company. It is accessible in the company's Intranet. The company pays adequate attention to respecting the ethical and corporate values contained in the mentioned documents.

ii. Clear criteria of the Ethical Code addressing the potential conflicts of interests including share dealing.

In view of the fact that the company is a private joint-stock company with a limited number of shareholders, the Ethical Code does not regulate the criteria addressing potential conflicts of interests including share dealing.

iii. Discouragement from practices not contributing to the long-term interests of the company and its shareholders and that could be a source of legal risk and harm its reputation (eg aggressive tax planning aiming at tax evasion).

The company pays adequate attention to respecting the ethical and corporate values contained in the Ethical Code and the internal regulation on the company's corporate culture.

iv. The company bodies have established own ethical standards and guarantee their implementation.

The company shall pay adequate attention to respecting the ethical and corporate values contained in the Ethical Code and the internal regulation on the company's corporate culture that are binding for all employees of the company. The company has no other own ethical standards serving to supervising the members of senior, ie key management. In view of the fact that the majority of members of company bodies are concurrently employed at the company, the above-mentioned binding standards are deemed sufficient.

D. SECURING THE KEY FUNCTIONS

1. Regulating and revising the company strategies, risk management procedures, budget, business plan, setting of performance objectives and monitoring of their implementation, securing supervision of important capital transactions.

Regulating and revising the above-mentioned documents shall be the responsibility of the Board of Directors that shall decide on and assess them in its regular quarterly or extraordinary meetings.

2. Monitoring the effectiveness of governance and managing and implementation of changes as needed.

Monitoring the effectiveness of governance and management shall be the responsibility of the company's Board of Directors that subsequently shall assess control and assess the achievement of individual strategies and procedures and shall decide on potential changes and measures.

3. Human resources policy concerning the top management - key management including recruitment, remuneration, monitoring, and supervision of planning succession.

Member of company bodies shall be elected and removed by the company's General Meeting that shall concurrently decide on their remuneration. Supervisory Board has no enhanced powers in that area. Every finding or recommendation of the Supervisory Board shall be carefully reviewed especially by the company's Board of Directors and General Meeting.

4. Remuneration in accordance with the long-term interests of the company and the shareholders

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

i. Procedures for covering payments when recruiting and/or terminating contract with a management member.

For detailed information on the system of remuneration see PRINCIPLE IV: PUBLICATION OF INFORMATION AND TRANSPARENCY, par. 4(i)(ii) in this Statement on Corporate Governance with respect to the Code. Concerning the disbursement of extra payments at the end of their employment or position in the company there are no special agreements concluded with the management members and company bodies.

5. Transparency of the appointment and election process of members of bodies.

i. Active role of shareholders in nominating and election of members of company bodies.

General Meeting shall elect the members of Board of Directors, Supervisory Board, and Audit Committee and any shareholder can put forward his/her candidate.

ii. Securing transparent procedures by the company bodies or a nomination committee.

The company has not established any nomination committee as it is a private joint-stock company with a minimum number of shareholders and the whole nomination process and elections of company bodies is the responsibility of the General Meeting that is governed by the relevant legislation, especially the Commercial Code and the company statutes.

iii. Defining the general and individual profiles of members of bodies that might be needed by the company, while considering their knowledge, competence, and expertise, and identifying potential candidates.

Among the main criteria for selecting the members of company bodies are: expertise, managerial skills, identification with the corporate culture, and sharing the company values. Meeting all those criteria is verified directly in the company as managers from lower position who have proven their skills and abilities based on their previous performance are appointed to the members of company bodies. Member of a company body must be trustworthy and competent, while the members of the Board of Directors and the key management must have an adequate qualification, experience, and knowledge.

6. Monitoring and managing potential conflicts of interests of the members of bodies and management and of the shareholders.

i. The company bodies shall supervise the internal control systems in the field of financial reporting and the use of assets on order to protect it against inappropriate transactions with related parties.

The company has established rules for monitoring transactions with related parties. The company shall monitor and assess potential conflicts of interests in the company.

ii. If this activity is entrusted to the internal auditor or other entities, they should have direct access to the company bodies.

For monitoring and managing potential conflicts of interests of the members of bodies and key management and the shareholders the company has at disposal an internal regulation of the General Director - "Order of the General Director". It contains a list of responsible persons entrusted with performing checks of transactions with related parties.

iii. The company shall support reporting of unethical or illegal conduct without having to worry about sanctions, existence of contact point for reporting, and subsequent protection.

The company complies with this requirement. The way of implementation is described in PRINCIPLE III: THE ROLE OF STAKEHOLDERS IN CORPORATE GOVERNANCE, point F(i) in this Statement on Corporate Governance with respect to the Code above.

7. Ensuring the integrity of the accounting system, including the independent audit and risk management system.

i. Providing for clear limits of responsibility in all segments of the organisation.

The limits of responsibility are provided for in the Organisational Rules including its annex - "Conduct of employees on behalf of the company".

ii. Ensuring appropriate supervision, internal audit system.

The company has established a system for securing appropriate supervision through interconnected internal directives and work procedures.

iii. Extending the internal procedures to subsidiaries, potentially to third parties as well (intermediaries, suppliers, contracting parties etc.).

The purchase managers annually evaluate the suppliers. At the same time the company requires from its suppliers a recognised quality certificate (IFS, BRC, TFMS, ISO etc.). In case they are not certified, the employees of I.D.C. Holding, a.s. carry out checks at those suppliers.

The subsidiary accounting units have their own rules for securing the integrity of the accounting system, including the independent audit and risk management system in compliance with the legislation of the respective country.

Integrity of the accounting system shall be guaranteed by coordination of works in connection with preparing and subsequent reporting of the individual separate financial statements of subsidiaries in the consolidated financial statements that are established by the parent company. Annual financial statements shall be verified by an independent auditor.

8. Supervision of published information and communication with the public.

The management members and the communication and PR manager (director of the Department of Finance and Economy, head of the general director's office) supervise the process of publishing information and external communication.

E. OBJECTIVITY AND INDEPENDENCE OF BODIES.

i. Independence of the members of the Supervisory Board.

The requirement for independence of members of the Supervisory Board is met by the company only partially as the Chair of the Supervisory Board is its employee and a person that has economic and personal ties to the company.

ii. Concept of independence.

The company shall deem as independent those members of the company bodies who are not employed by the company nor have similar relationship to the company and except for the income related to discharge of their offices they receive no other income from the company and, concurrently, have no other economic and personal ties to the company (except for the position in the relevant body).

STATEMENT ON CORPORATE GOVERNANCE

1. The company bodies should entrust a sufficient number of non-executive members with roles where exists no jeopardy of the conflict of interests and consider establishing special committees with a minimum number of non-executive members or consisting of non-executive members exclusively.

The company does not comply with this requirement as it is a private joint-stock company with a limited number of shareholders and with clear division of competencies between individual bodies and senior management - key management of the company in line with the applicable company statutes and the Organisational Rules of the company. Shareholders and company bodies do not deem necessary to create other special committees consisting of non-executive members exclusively.

2. Existence, composition, and activities of committees.

i. Nomination Committee.

The company has not established any nomination committee. Detailed justification is presented in paragraph 1 above and also in PRINCIPLE V: ACCOUNTABILITY OF THE COMPANY BODIES, paragraph 5. Transparency of the appointment and election process of members of bodies, points (ii) and (iii) in this Statement on Corporate Governance with respect to the Code.

ii. Remuneration Committee.

The company has not established any remuneration committee. Detailed justification is presented in paragraph 1 above and also in PRINCIPLE IV: PUBLICATION OF INFORMATION AND TRANSPARENCY, paragraph 4. Information on remuneration in the company, points (ii) and (iii) in this Statement on Corporate Governance with respect to the Code.

iii. Audit Committee.

The company has established the Audit Committee and its composition, competencies, and activities are detailed in the Statement on Corporate Governance with respect to the Code above. For further information see the part in PRINCIPLE IV: PUBLICATION OF INFORMATION AND TRANSPARENCY, paragraph 5. Information on the members of the company bodies and the employees of the company's key management, and paragraph 9. Composition and activity of the company bodies and the corporate governance strategy of this Statement on Corporate Governance with respect to the Code.

3. Qualifications and experience of the members of the company bodies and their roles in other companies.

i. Positions in other companies have no negative impact on their performance.

Members of the company bodies shall accept only such commitments that have no negative impact on the performance in the company. For detailed information see the section of PRINCIPLE IV: PUBLICATION OF INFORMATION AND TRANSPARENCY in this Statement on Corporate Governance with respect to the Code.

4. Regular self-assessment of performance of company bodies including the evaluation of correct composition of competence and responsibilities.

The company bodies meet the requirements for competence and qualifications that is confirmed by the economic results of the company.

i. Education of the company members and their voluntary evaluation.

The company creates conditions for further education of the members of its bodies and employees.

F. RIGHT OF THE MEMBERS OF BODIES TO HAVE ACCESS TO ACCURATE, RELEVANT, AND TIMELY INFORMATION

Members of the company bodies shall have unrestricted access to all information on the company and the company employees shall be obliged to cooperate with them upon request.

G. ARRANGEMENTS FACILITATING THE ACCESS TO INFORMATION AND EDUCATION OF THE EMPLOYEE REPRESENTATIVES IN THE COMPANY BODIES.

i. The employee representatives shall have equal responsibilities and roles as other members of the Supervisory Board.

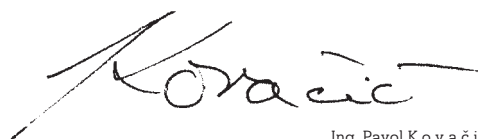
The company meets this requirement. No differences are defined in responsibilities and roles of the individual members of the Supervisory Board who are bound by the same legislation and applicable company statutes when discharging their offices.

ii. Existence of procedures for enhancing the independence of employees from the company's management including their transparent appointment, regular accounts to employees for their actions (respecting the principle of confidentiality of information), and management of conflict of interests.

In close cooperation and coordination with trade unions active in the company the Board of Directors organises elections of members of the Supervisory bodies through the employees.

I confirm with my signature the reliability of the above facts.

Place and date: at Bratislava on 17 April 2018.



Ing. Pavol Kováčik
Chair of the Board of Directors and General Director

SEPARATE BALANCE SHEET

WITH DATA AS AT 31 DECEMBER 2017 AND 31 DECEMBER 2016 (IN WHOLE EURO)

	Note	31 Dec 2017	31 Dec 2016
ASSETS			
NON-CURRENT ASSETS			
Property, plant and equipment	3	93 161 403	76 948 540
Intangible assets	4	705 178	793 787
Investments in subsidiaries	5	14 808 860	14 808 860
Other non-current assets	6	12 249	15 198
Total non-current assets		108 687 690	92 566 385
CURRENT ASSETS			
Inventories	7	9 173 697	8 181 922
Trade and other receivables	8	19 054 885	16 950 275
Tax assets	23	621 569	181 847
Other current assets	6	174 034	166 694
Cash and cash equivalents	9	19 327 932	38 961 332
Total current assets		48 352 117	64 442 070
TOTAL ASSETS		157 039 807	157 008 455
EQUITY AND LIABILITIES			
CAPITAL AND RESERVES			
Registered capital	10	15 272 000	15 272 000
Legal and other funds	10	5 492 818	5 551 380
Retained earnings	10	55 766 639	49 809 680
Total equity		76 531 457	70 633 060
NON-CURRENT LIABILITIES			
Interest-bearing borrowings	11	45 455 378	62 279 437
Deferred tax liabilities	23	3 959 862	3 418 629
Provisions	12	519 742	462 097
Other non-current liabilities	13	561 461	734 223
Total non-current liabilities		50 496 443	66 894 386
CURRENT LIABILITIES			
Trade and other payables	13	11 985 586	12 519 547
Current portion of interest-bearing borrowings and short-term borrowings	11	17 904 132	6 858 006
Provisions	12	122 189	103 456
Income tax liabilities	23	-	-
Total current liabilities		30 011 907	19 481 009
Total liabilities		80 508 350	86 375 395
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES		157 039 807	157 008 455

SEPARATE STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2017 AND 31 DECEMBER 2016

(IN WHOLE EURO)

	Note	Year Ended 31 Dec 2017	Year Ended 31 Dec 2016
REVENUES			
Sale of own products, services and merchandise	14	117 961 214	112 633 578
COSTS AND EXPENSES			
Changes in inventories of finished goods and work in progress	15	776 293	(295 450)
Consumables and services	16	(78 621 469)	(70 360 387)
Labour and related expenses	17	(21 292 204)	(18 969 743)
Depreciation and amortisation		(7 424 327)	(9 273 772)
Other operating (costs)/revenues, net	18	(261 327)	(510 215)
Total costs and expenses, net		(106 823 034)	(99 409 567)
OPERATING PROFIT		11 138 180	13 224 011
FINANCIAL INCOME/(EXPENSE)			
Interest income	19	28 680	138 613
Interest expense	20	(2 444 723)	(2 677 460)
Exchange rate differences, net	21	1 409 448	(356 165)
Other financial income/(expenses), net	22	16 232	(128 184)
Total financial expense, net		(990 363)	(3 023 196)
PROFIT BEFORE INCOME TAXES		10 147 817	10 200 815
INCOME TAXES	23	(2 190 858)	(2 143 279)
PROFIT FOR THE YEAR		7 956 959	8 057 536
EARNINGS PER SHARE	24	1 730	1 752
OTHER COMPREHENSIVE INCOME/(LOSS)			
ITEMS WITHOUT RECLASSIFICATION		(58 562)	(96 111)
Revaluation reserve		(58 562)	(96 111)
TOTAL COMPREHENSIVE INCOME		7 898 397	7 961 425

