

Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o

Výročná správa a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2019

Poslanie skupiny BMI	2
BMI Group's mission	3
Základné údaje o spoločnosti	4
Informácia o podieloch	4
Basic information about the company	5
Information about shares	5
Organizačná štruktúra spoločnosti	6
<i>Orgány spoločnosti</i>	6
Konatelia spoločnosti	6
Vedenie spoločnosti	6
Organizational Structure of the Company	7
<i>Company bodies</i>	7
Statutory Executives	7
Management	7
Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2019	8
<i>Predaj</i>	8
<i>Výroba</i>	8
Economic activities of the company in 2019	9
<i>Sales</i>	9
<i>Production</i>	9
Investície	10
Personálna oblasť	10
Ochrana životného prostredia	10
<i>Ochrana ovzdušia</i>	10
<i>Ochrana vôd</i>	10
<i>Odpadové hospodárstvo</i>	10
Oblasť kvality	10
Investments	11
Personnel area	11
Environmental protection	11
<i>Air protection</i>	11
<i>Water protection</i>	11
<i>Waste management</i>	11
Quality control	11
Ostatné informácie o spoločnosti	12
<i>Významné riziká a neistoty</i>	12
<i>Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti</i>	12
<i>Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia</i>	12
<i>Náklady na výskum a vývoj</i>	12
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia</i>	12
Other information about the company	13
<i>Risk and uncertainties that the company may be exposed to</i>	13
<i>Prognosis of the development of the company</i>	13
<i>Significant events that happened after closing</i>	13
<i>Research and development expenses</i>	13
<i>Profit (loss) of 2019</i>	13
Správa audítora a účtovná závierka za rok 2019	14
Auditor's report and financial statements 2019	14

Poslanie skupiny BMI

Cieľom našich podnikateľských aktivít je, aby nás okolité prostredie vnímalo ako preferovaného partnera a dodávateľa služieb i výrobkov na ochranu a pokrývanie budov a stavieb v celej Európe a severnej Amerike. Našimi ťažiskovými činnosťami je výroba a predaj strešnej krytiny, izolácie proti vode a vlhkosti, ako aj všetkých stavebných materiálov, ktoré s nimi súvisia.

Našimi zákazníkmi sú distribútori stavebných materiálov, realizačné firmy v oblasti stavebníctva, architekti, projektanti, stavební špecialisti a vlastníci stavebných objektov, ktorí nás uprednostňujú pre našu spoľahlivosť a schopnosť poskytovať riešenia pre ich potreby.

Našu výhodu oproti konkurencii stavíme na silnom lokálnom zastúpení, ktoré spájame so zdrojmi veľkej nadnárodnej organizácie. Maximálne sa snažíme o najvyššiu mieru spokojnosti zákazníkov tým, že reagujeme na ich potreby rýchlo a ponúkame preferovaný rozsah produktov a služieb, ktoré sú založené na inovácii, efektívnosti nákladov a skúsenosti.

Typickou črtou správania sa našich zamestnancov voči zákazníkom je pozornosť voči potrebám zákazníka, ich profesionálne správanie a spoľahlivosť v obchodných vzťahoch. Našou ambíciou je prilákať, rozvíjať a ponechať si najlepších ľudí.

Rovnako zodpovedne sa správame k životnému prostrediu a potrebám sociálneho rozvoja spoločnosti.

Tým, že budeme trvale dosahovať najlepšie výsledky v rámci nášho priemyselného odvetvia, zabezpečíme trvalý rozvoj spoločnosti a rast jej hodnoty pre zamestnancov a akcionárov.

BMI Group's mission

Across Europe and North America we wish to be seen as the preferred partner and provider of services and products for the protection and covering of buildings and constructions. Our core products are roofing, waterproofing and related building materials.

Our customers are distributors, contractors, architects, building specifies and owners who will prefer us for our dependability and ability to provide solutions for their needs.

We build our competitive advantage on strong local presence combined with the resources of a vast transnational organization. We strive for the highest level of customer satisfaction by responding quickly to their needs and offering preferred range of products and services based on innovation, cost-effectiveness and experience.

All employees must be recognized for their attention to customer's needs, professional conduct and dependability in business relations. It is our ambition to attract, develop and retain the best people.

We will be environmentally and socially conscious and act responsibly towards society.

We will be the best within our industry, thereby achieving growth and value for the company, the employees and the shareholders.

Základné údaje o spoločnosti

Spoločnosť Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o bola založená 10.1.2013 a do obchodného registra zapísaná 24.1.2013 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel Sro, vložka č. 33509/N).

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú predovšetkým výroba a predaj plastov v primárnej forme.

Informácia o podieloch

Základné imanie spoločnosti Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o je 7 500 EUR.

Spoločníkmi spoločnosti Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o sú:

Monarflex s.r.o. sídlo: Továrenská 1, 943 03 Štúrovo	podiel: 90%
Icopal s.r.o. sídlo: Továrenská 1, 943 03 Štúrovo	podiel: 10%

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Basic information about the company

Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o was established on 10 January 2013 and was registered in the Commercial Register on 24 January 2013. (Commercial register in Nitra, Sro, nr. 33509/N)

The principal activities of the company are mainly in the production and sale of goods from plastic.

Information about shares

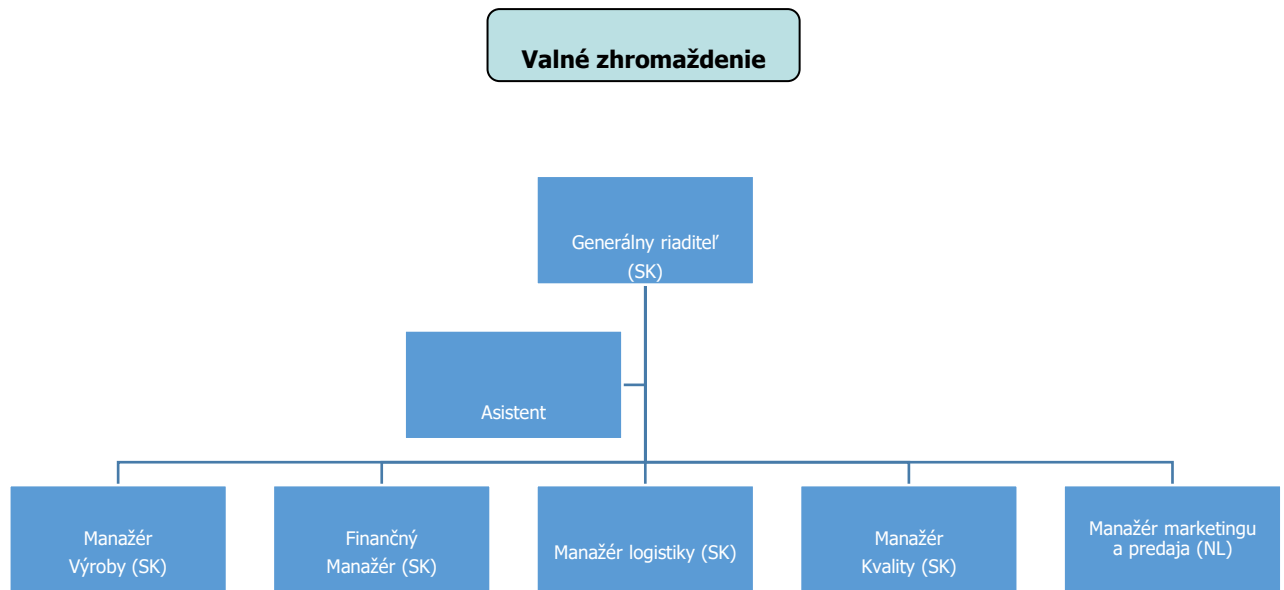
The share capital of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o amounts to 7 500 EUR.

The shareholders of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o are:

Monarflex s.r.o. seat: Továrenská 1, 943 03 Štúrovo	share: 90%
Icopal s.r.o. seat: Továrenská 1, 943 03 Štúrovo	share: 10%

The Company does not have any foreign organizational unit (branch Office).

Organizačná štruktúra spoločnosti



Orgány spoločnosti

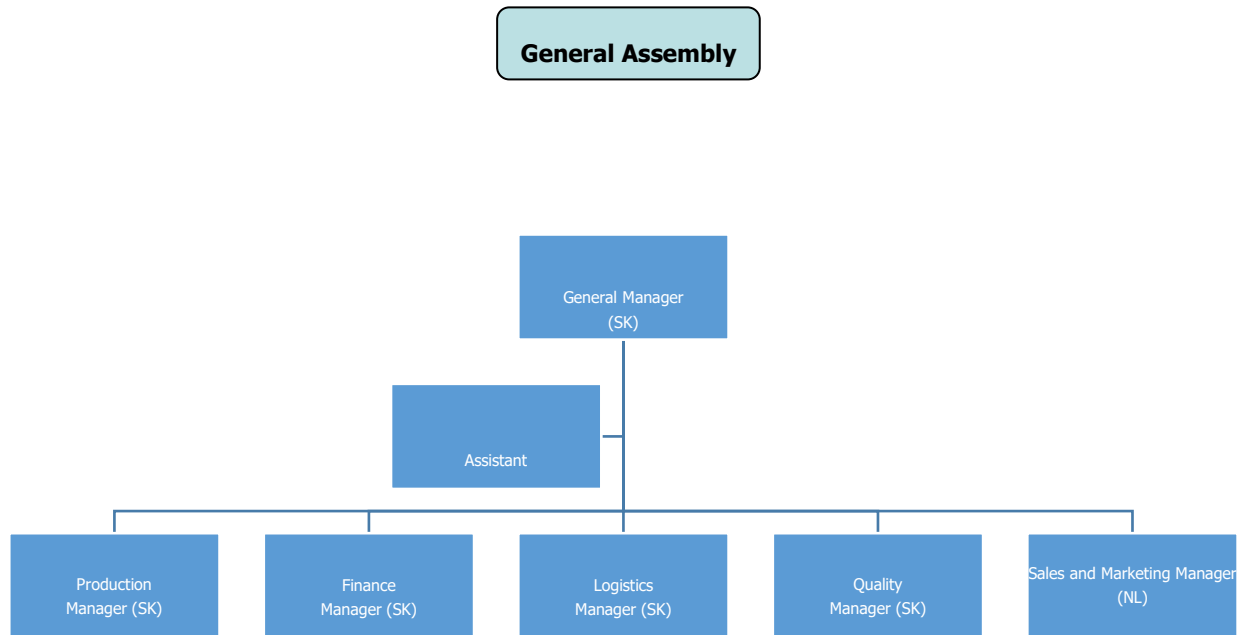
Konatelia spoločnosti

Carsten Römgens	od 16-3-2018
Robert Forster	do 11-10-2019
Jacob Peter van Loenen	od 11-10-2019

Vedenie spoločnosti

Manažér výroby	Roman Daňo / Jacob Peter van Loenen
Finančný manažér	Ing. Alena Scheller
Manažér logistiky	Norbert Tégen
Manažér kvality	Ing. Adriana Juhászová / Ing. Roman Lizák

Organizational Structure of the Company



Company bodies

Statutory Executives

Carsten Römgens	since	16-3-2018
Robert Forster	until	11-10-2019
Jacob Peter van Loenen	since	11-10-2019

Management

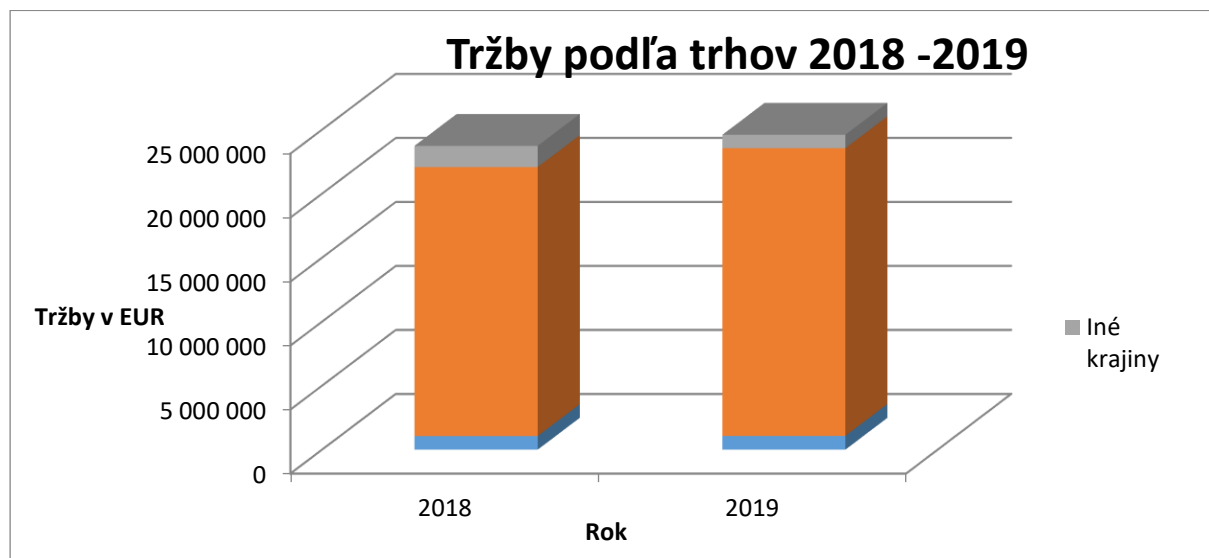
Production Manager	Roman Daňo / Jacob Peter van Loenen
Finance Manager	Alena Scheller
Logistic Manager	Norbert Tégen
Quality Manager	Adriana Juhászová / Roman Lizák

Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2019

Predaj

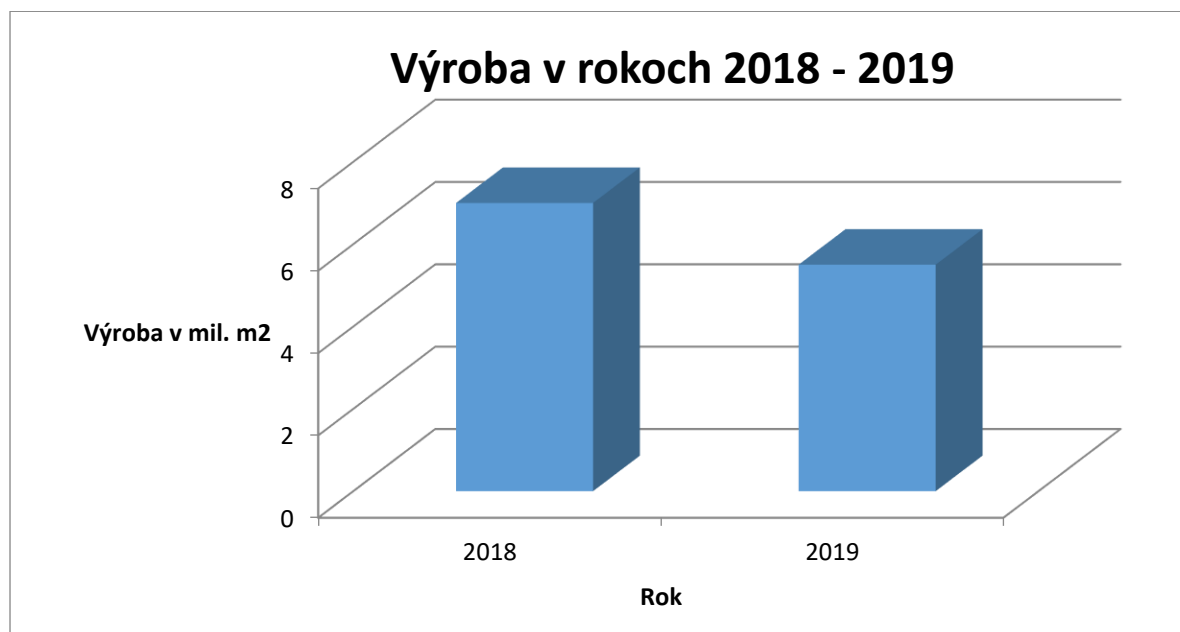
V roku 2019 tržby z predaja dosiahli hodnotu 24 598 939 EUR, čo je o 4% viac ako tržby v roku 2018.

V budúcnosti si spoločnosť plánuje udržať a zvýšiť existujúci podiel na trhu.



Výroba

Výroba v roku 2019 klesla kvôli zvýšenému stavu zásob hotových výrobkov.

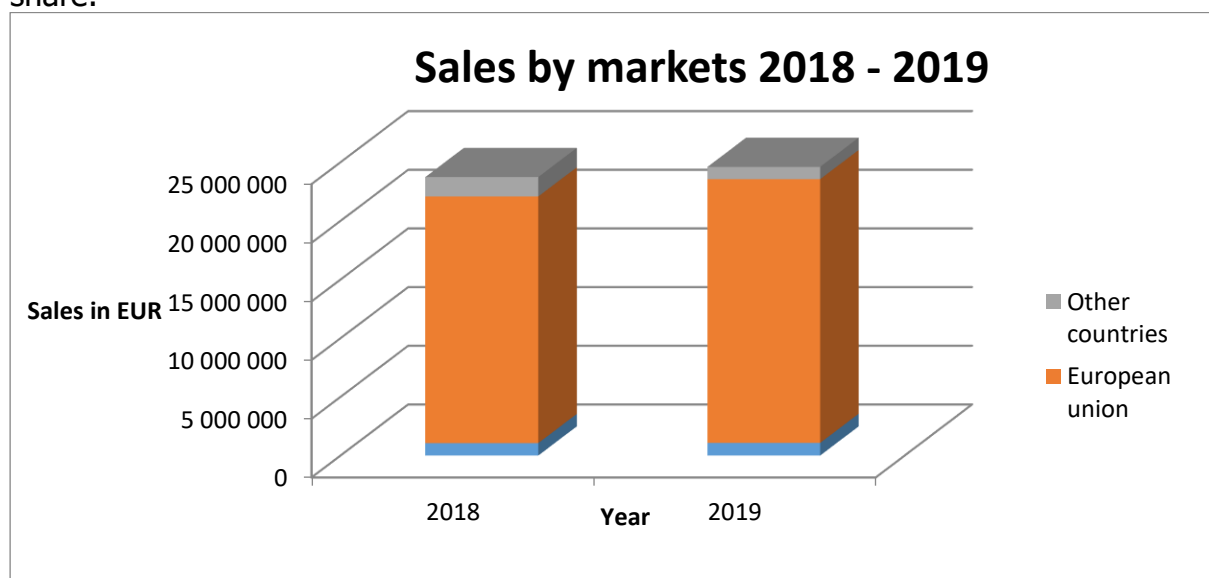


Economic activities of the company in 2019

Sales

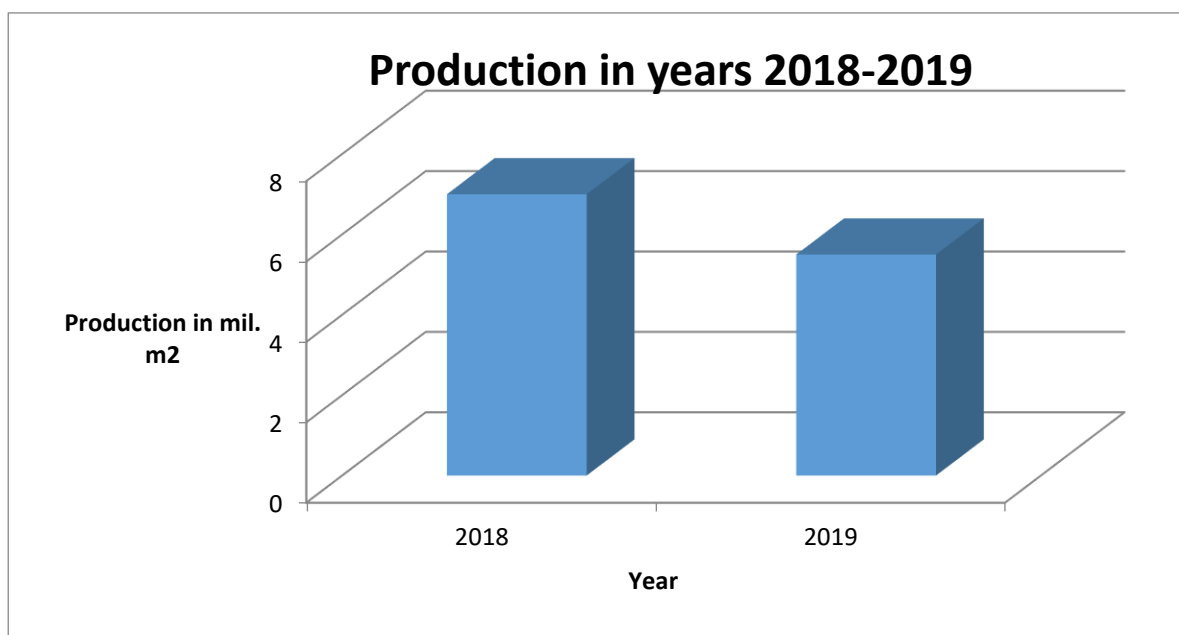
In 2019 sales revenue was 24 598 939 EUR, which is about 4% more than sales in year 2018.

The aim of the company for the future is to retain and increase its existing market share.



Production

Production in 2019 has slightly decreased partly due to increased sales from stock of finished goods.



Investície

V roku 2019 smerovali investície hlavne do nadobudnutia strojov a zariadení potrebných k vykonávaniu výrobných aktivít.

Personálna oblasť

Spoločnosť ku koncu roku 2019 zamestnávala 8 technicko-administratívnych a 47 výrobných pracovníkov.

Ochrana životného prostredia

Ochrana životného prostredia je zakotvená v prioritách a cieľoch Spoločnosti. Hlavným cieľom je znižovanie všetkých druhov odpadov produkovaných Spoločnosťou, šetriť energiami, palivami a surovinami.

Ochrana ovzdušia

Periodické merania emisií zo zdrojov znečisťovania ovzdušia neboli vykonané, vzhľadom na charakter výroby. Najbližšie merania budú uskutočnené v roku 2020.

Ochrana vôd

Limity prípustného stupňa znečistenia odpadových vôd boli dodržané vo všetkých ukazovateľoch.

Odpadové hospodárstvo

Vznikajúce odpady z výrobných činností boli zneškodnené v spolupráci s oprávnenými organizáciami.

Oblasť kvality

V roku 2019 boli vykonané tieto audity:

- UkrSEPRO – Ukrajinský audit
- SKZ – CE audit riadenia výroby
- KOMO audit – audit na certifikáciu výrobku
- Audit integrovaných manažérskych systémov podľa EN ISO 9001:2015 EN ISO 14001:2015 vykonaný certifikačnou organizáciou TUV SUD Slovakia s.r.o.
- BUTGB ATG audit – audit na certifikáciu výrobku

Investments

Investments in 2019 were realized mainly in acquisition of machinery necessary for production.

Personnel area

At the end of 2019, the Company employed 8 white collar and 47 blue collar employees.

Environmental protection

Environmental protection is defined in priorities and goals of the Company. The main goal is to reduce each type of waste produced by the Company and make further savings in energy and raw materials.

Air protection

Periodic measurements of emissions from air pollution sources were not carry out due to the nature of production. The next measurements will be made in 2020.

Water protection

The limits of acceptable level of wastewater pollution were observed in all indicators.

Waste management

Waste generated from production were destroyed in cooperation with authorised organizations.

Quality control

In 2019 the following audits were done:

- UkrSEPRO – Ukrainian audit
- SKZ - CE - factory production control audit
- KOMO audit – product certification audit
- audit by EN ISO 9001:2015 and EN ISO 14001:2015
- BUTgb ATG audit – product certification audit

Ostatné informácie o spoločnosti

Významné riziká a neistoty

Spoločnosť bola založená v roku 2013. Preniknutie na trhu vyžadovalo od Spoločnosti veľké úsilie. Spoločnosť v rok 2019 už má isté miesto na trhu. Cieľom Spoločnosti je posilniť pozíciu na trhu.

Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti

Hlavným cieľom Spoločnosti je zvýšiť úroveň predaja a ziskovosti aktivít.

V oblasti zamestnanosti Spoločnosť neplánuje výrazné zmeny okrem nevyhnutných zmien, ktorými Spoločnosť reaguje na meniace sa trhové podmienky.

V oblasti investícií spoločnosť plánuje realizáciu takých investícií, ktoré umožnia zvýšiť produktivitu a konkurencieschopnosť spoločnosti.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť vykonáva činnosť v oblasti vývoja a výskumu samostatne, ale aj prostredníctvom zamestnancov materskej spoločnosti (platí za tieto služby).

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Hospodársky výsledok roku 2019 bude prevedený na účet „Neuhradená strata minulých rokov“.

Other information about the company

Risk and uncertainties that the company may be exposed to

Company was established in 2013. The market penetration of the Company required a great effort. The Company already has a place in the market in 2019. The Company aims to strengthen its position in the market.

Prognosis of the development of the company

The Company's aim is to increase the level of sales and profitability of activities. The Company does not plan any significant changes in the number of employees other than changes necessary for adaptation to changing market conditions. In the area of investments, the company plans to realize investments that will increase productivity and competitiveness.

Significant events that happened after closing

At the end of 2019, news of the coronavirus first emerged in China. In the first months of 2020, the virus spread around the world and its negative impact took on great proportions.

Management will continue to monitor the potential impact and will take all possible steps to mitigate any negative effects on the company and its employees.

Research and development expenses

The company does carry out research and development activities independently, but also through employees of the parent company (it is a paid service).

Profit (loss) of 2019

The loss of 2019 is planned to be booked to accumulated losses from previous years.

Správa audítora a účtovná závierka za rok 2019

Auditor's report and financial statements 2019

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

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

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

28. decembra 2020
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	X riadna	malá	Za obdobie od 1 2 0 1 9
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 9
4 6 9 9 5 1 2 9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 8
SK NACE			do 1 2 2 0 1 8
2 2 . 2 1 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

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

X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I c o p a l S y n t h e t i c M e m b r a n e s S l o v a k i a
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o v á r e n s k á

Číslo

1

PSČ

Obec

9 4 3 0 3 Š t ú r o v o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h . r e g . o k r . s ú d u N i t r a

v l . č . 3 3 5 0 9 / N o d d . S . r . o .

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o.
Továrenská 1
943 03 Štúrovo

Spoločnosť Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 10. januára 2013 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. januára 2013 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel Sro, vložka č. 33509/N).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti,
- výroba plastov v primárnej forme
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	55	51
	2	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. januára 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 31. januára 2020 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o., ako audítora účtovnej závierky za rok 2019.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia:	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Jacob Peter van Loenen (vznik funkcie 23. októbra 2019)	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Robert Forster (vznik funkcie 3. apríla 2018)

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 :

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Monarflex s.r.o. Továrenská 1 943 03 Štúrovo	6 750	90	90,00%	0
Icopal s.r.o. Továrenská 1 943 03 Štúrovo	750	10	10,00%	0
Spolu	7 500	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ICOPAL DANMARK ApS, Lyskar 5, DK 2730 Herlev, Dánsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas obdobia maximálne päť rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	lineárna	2
Budovy z dreva a ocele	10	lineárna	10
Samostatný hnutelný majetok			
Výrobné stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	10
Dopravné prostriedky	7	lineárna	14,29
Laboratórne a ostatné zariadenia	5	lineárna	20

Pozemky a nedokončené investície sa neodpisujú.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, priama energia a ostatné priame náklady).

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná

predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované služby, na mzdy za nevyčerpanú dovolenku, na odchodné a na odmeny zamestnancom.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

V prípade programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je stanovená výška plnenia, ktorú zamestnanec pri odchode do dôchodku dostane. Výška plnenia závisí od faktorov, akými sú napr. vek, či

mzda. Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy. Závazok týkajúci sa dôchodkového programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je vyjadrený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Zmeny v dôchodkovom pláne sa účtujú do výkazu ziskov a strát počas priemernej zostatkovej doby zamestnania daných zamestnancov.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Cudzí mena

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

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a nakupovaného tovaru. Sortiment pozostáva najmä z plastových membrán pod strešné krytiny.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	5 038	12 179	0	0	0	417 525	0	434 742
Prírastky	0	0	0	0	0	89 400	37 550	126 950
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	5 038	12 179	0	0	0	506 925	37 550	561 692
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	1 008	12 179	0	0	0	0	0	13 187
Prírastky	1 007	0	0	0	0	0	0	1 007
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	2 015	12 179	0	0	0	0	0	14 194
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	4 030	0	0	0	0	417 525	0	421 555
Stav k 31.12.2019	3 023	0	0	0	0	506 925	37 550	547 498

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	12 179	0	0	0	324 369	0	336 548
Prírastky	0	0	0	0	0	98 194	0	98 194
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	5 038	0	0	0	0	-5 038	0	0
Stav k 31.12.2018	5 038	12 179		0	0	417 525	0	434 742
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	10 860	0	0	0	0	0	10 860
Prírastky	1 008	1 319	0	0	0	0	0	2 327
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	1 008	12 179	0	0	0	0	0	13 187
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	1 319	0	0	0	324 369	0	325 689
Stav k 31.12.2018	4 030	0	0	0	0	417 525	0	421 555

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	263 871	3 079 396	4 886 018	0	0	0	12 278 001	0	20 507 286
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 905 491	114 418	2 019 908
Úbytky	0	0	44 123	0	0	0	221 440	0	265 563
Presuny	0	2 306 258	220 828	0	0	0	-2 527 086	0	0
Stav k 31.12.2019	263 871	5 385 654	5 062 723	0	0	0	11 434 966	114 418	22 261 631
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	100 891	2 103 907	0	0	0	0	0	2 204 798
Prírastky	0	98 969	576 461	0	0	0	0	0	675 430
Úbytky	0	0	84 201	0	0	0	0	0	84 201
Stav k 31.12.2019	0	199 860	2 596 168	0	0	0	0	0	2 796 028
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	263 871	2 978 505	2 782 110	0	0	0	12 278 001	0	18 302 488
Stav k 31.12.2019	263 871	5 185 794	2 466 555	0	0	0	11 434 966	114 418	19 465 603

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	263 871	2 721 041	3 746 782	0	0	0	11 504 751	0	18 236 444
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 282 092	0	2 282 092
Úbytky	0	0	11 250	0	0	0	0	0	11 250
Presuny	0	358 356	1 150 486	0	0	0	-1 508 842	0	0
Stav k 31.12.2018	263 871	3 079 396	4 886 018	0	0	0	12 278 001	0	20 507 286
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	41 692	1 658 204	0	0	0	0	0	1 699 896
Prírastky	0	59 199	445 703	0	0	0	0	0	504 902
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	100 891	2 103 907	0	0	0	0	0	2 204 798
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	263 871	2 679 349	2 088 578	0	0	0	11 504 751	0	16 536 548
Stav k 31.12.2018	263 871	2 978 505	2 782 110	0	0	0	12 278 001	0	18 302 488

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	497 252	436 945	0	0	934 197
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	106 546	0	94 765	0	11 781
Výrobky	346 769	240 254	0	0	587 023
Zvieratá		0	0	0	
Tovar	54 934	190 175	0	0	245 109
Nehnuteľnosť na predaj		0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby		0	0	0	
Zásoby spolu	1 005 502	867 373	94 765	0	1 778 110

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku pomalej obrátkovosti zásob.

4. Pohľadávky

V priebehu roka 2019 v Spoločnosti nebol dôvod na tvorbu opravnej položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	40 929	7	40 936
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	502 413	349 742	852 155
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 266 976	0	3 266 976
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	151 343	0	151 343
Iné pohľadávky	3 710	0	3 710
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 965 371	349 749	4 315 120

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	349 749	600 184
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 965 371	1 656 618
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 315 120	2 256 802
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-359 801	-323 084
odpočítateľné		
zdaniteľné	-359 801	-323 084
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	436 155	888 620
odpočítateľné	436 155	888 620
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 005 760	3 636 370
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	917 564	882 400
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť v roku 2019 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko podľa vedenia Spoločnosti nie je pravdepodobné, že v blízkej budúcnosti bude možné vypočítanú odloženú daňovú pohľadávku umoriť voči budúcemu základu dane.

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2019	Suma istiny v EUR k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				3 266 976	0
BMI Holding	EUR	0%	Na požiadanie		

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	90 696	424 194
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	90 696	424 194

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 295	24 384
Ostatné	6 295	24 384

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 500	0	0	0	7 500
Ostatné kapitálové fondy	5 207 427	27 822 179	0	0	33 029 606
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 432 147	0	0	-2 756 872	-4 189 019
Neuhrazený zisk minulých rokov	241 134	0	0	0	241 134
Zákonný rezervný fond	750	0	0	0	750
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 756 872	-2 817 330	0	2 756 872	-2 817 330
Vlastné imanie spolu	1 267 791	-2 817 330	0	0	26 272 641

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 500	0	0	0	7 500
Ostatné kapitálové fondy	5 207 427	0	0	0	5 207 427
Neuhrazená strata minulých rokov	-718 035	0	0	-714 112	-1 432 147
Neuhrazený zisk minulých rokov	241 134	0	0	0	241 134
Zákonný rezervný fond	750	0	0	0	750
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-714 112	-2 756 872	0	714 112	-2 756 872
Vlastné imanie spolu	4 024 664	-2 756 872	0	0	1 267 791

Účtovná strata za rok 2018 vo výške 2 756 872 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2018
Účtovný zisk	-2 756 872
Vysporiadanie účtovného zisku	2019
Prevod do zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-2 756 872
Spolu	-2 756 872

Štatutárny orgán navrhuje hospodársky výsledok za rok 2019 previesť do neuhradenej straty minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	253 767	4 928	96 220	0	162 475
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	253 767	4 928	96 220	0	162 475
Odchodné do dôchodku	19 269	4 172	0	0	23 441
Životné a pracovné jubileá	5 176	756	0	0	5 932
Reklamácie	229 322	0	96 220	0	133 102
Krátkodobé rezervy, z toho:	74 427	124 572	121 807	0	147 617
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	14 635	21 932	14 635	0	21 932
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14 635	21 932	14 635	0	21 932
Rezerva na audit	5 000	6 000	5 000	0	6 000
Rezerva na nevyf. služby	12 285	48 111	12 285	0	48 111
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	42 507	48 529	19 462	0	71 574
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny zamestnancom	19 462	5 940	19 462	0	5 940
Iné	23 045	42 589	0	0	65 634
Rezervy spolu	328 194	129 500	51 382	0	310 092

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky a	Stav k 1.1.2018 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2018 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 550	241 217	0	0	253 767
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	12 550	0	0	0	253 767
Odchodné do dôchodku	12 550	6 719	0	0	19 269
Životné a pracovné jubileá	0	5 176	0	0	5 176
Reklamácie	0	229 322	0	0	229 322
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 629 256	74 427	4 629 256	0	74 427
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	14 217	14 635	14 217	0	14 635
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14 217	14 635	14 217	0	14 635
Rezerva na audit	9 000	5 000	9 000	0	5 000
Rezerva na nevyf.služby	4 468 332	12 285	4 468 332	0	12 285
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	137 707	42 507	134 707	0	42 507
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny zamestnancom	27 707	19 462	27 707	0	19 462
Iné	110 000	23 045	107 000	0	23 045
Rezervy spolu	4 641 806	315 644	4 629 256	0	328 194

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Záväzky po lehote splatnosti	700 216	44 921
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 249 274	18 654 309
Krátkodobé záväzky spolu	3 949 490	18 699 230
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74 342	10 217 469
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	4 023 832	28 916 699

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 307	7 073
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 307	7 073
Čerpanie sociálneho fondu	6 423	7 073
Konečný zostatok sociálneho fondu	884	0

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2019	Suma istiny v EUR k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	14 017 191
		1M EUR			
BMI Group Operations	EUR	LIBOR +7,15%	Na požiadanie	0	14 017 191
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
		1M EUR			
BMI Group Operations	EUR	LIBOR +7,15%	Na požiadanie	0	10 217 469
Spolu				0	24 234 661

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 295	0
Náklady budúcich období	6 295	0

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Syntetické membrány		Služby	
	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e
Slovensko	1 010 820	1 049 406	63 300	10 378
Európska únia	21 963 947	20 415 451	513 703	603 413
Mimo EÚ	1 041 723	1 637 652	5 445	15 970
Spolu	24 016 490	23 102 510	582 448	629 761

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 652 683 EUR (2018: zvýšenie vo výške 2 389 742 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie vo výške 1 171 679 EUR (2018: zvýšenie vo výške 1 734 140 EUR) ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018	Stav k 1.1.2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	12 264	90 229	129 082	-77 965	-38 853
Výrobky	1 862 601	2 956 315	1 183 321	-1 093 714	1 772 994
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 874 865	3 046 544	1 312 403	-1 171 679	1 734 140
Manká a škody	x	x	x	45 609	119 773
Test materiál	x	x	x	133 859	112 712
Kapitalizácia	x	x	x	355 563	423 117
Aktivácia	x	x	x	1 201	0
Iné				-17 236	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-652 683	2 389 741

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	67 306	283 970
Predaj materiálu	50 756	161 512
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	-4 381	20 084
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	19 200	0
Ostatné	1 731	102 374
Finančné výnosy, z toho:	7 968	1 024
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 479</i>	<i>1 024</i>
Nerealizované kurzové zisky	2 866	0
Realizované kurzové zisky	1 613	0
Ostatné úroky	3 490	

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	22 096 280	22 288 365
Tržby z predaja služieb	582 448	629 761
Tržby za tovar	1 920 211	812 945
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	67 306	283 970
Čistý obrat celkom	24 666 244	24 015 042

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 765 840	2 339 356
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 700</i>	<i>6 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 700	6 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 754 140</i>	<i>2 332 856</i>
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 116 573	835 178
Náklady na inzerciu, reklamu	10 014	9 830
Náklady na IT	6 707	12 417
Opravy a udržiavanie	204 874	160 904
Prepravné	564 659	552 176
Ostatné	851 313	762 351
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	369 582	398 468
Predaj materiálu	283 396	148 968
Poistenie majetku	5 116	15 056
Náklady na výrobný odpad	15 124	14 055
Ostatné	65 946	220 389
Finančné náklady, z toho:	491 224	497 373
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>25 775</i>	<i>5 894</i>
Realizované kurzové straty	25 775	5 643
Nerealizované kurzové straty	0	251
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>465 449</i>	<i>491 479</i>
Nákladové úroky z pôžičky	462 666	490 482
Bankové poplatky	2 778	997
Ostatné	5	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 039 886	475 321

Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

0

0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

5	2019			2018		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 817 330			-2 756 872		
teoretická daň		-591 639	21%		-578 943	21%
Daňovo neuznané náklady	1 671 596	351 035	21%	1 720 309	361 265	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-513 445	-107 823	21%	-1 572 247	-330 172	21%
Umorenie daňovej straty						
Vplyv expirácie daňovej straty						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Daňová licencia	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0			0		
Iné						
Spolu		0	0%		0	0%
Splatná daň z príjmov		0	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		0	0%		0	0%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Prenajatý majetok	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o ďalších záväzkoch

Na základe rozhodnutia jediného akcionára firiem skupiny Icopal v prvom štvrtroku 2008 nehnuteľný majetok spoločnosti Monarflex s.r.o. bol zaťažený záložným právom v prospech Mizuho Corporate Bank, Ltd. Londýn. Dňa 11. februára 2008 spoločnosť podpisom tzv. Accession Letter (Prístupového vyhlásenia) pristúpila ku skupinovej úverovej zmluve ako záložca. Na základe tejto zmluvy Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o. ručí svojím hnutelným a nehnuteľným majetkom. Majetok je založený do 31. decembra 2016 („Veritel“). Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o. tiež bol zaťažený záložným právom v prospech Mizuho Corporate Bank, Ltd. Londýn.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového ocenenia) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti nemali v roku 2019 žiadny príjem.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
a	b	c	d
Predaj	02	24 408 226	23 423 100
Kúpa	01	2 534 621	6 253 612
Úver, pôžička	08	3 266 976	24 234 661

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
a	b	c	d
Kúpa	01	288 718	301 988
Predaj	02	63 300	51 649

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
08	úver, pôžička
11	Iný

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚCTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2019 EUR	2018 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-2 817 330	-2 758 872
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	612 189	509 908
Odpis zásob	86 258	443 092
Odpis pohľadávky	0	34 908
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	772 607	382 034
Zmena stavu rezerv	-18 103	-4 243 187
Úrokové náklady (netto)	459 176	490 482
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	4 971	3 571
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-900 232	-5 136 063
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	392 700	-207 213
Úbytok (prírastok) zásob	2 042 162	-2 624 187
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-2 143 390	954 181
Prevádzkové peňažné toky	-608 760	-7 013 282
	2019	2018
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-608 760	-7 013 282
Zaplatené úroky	-462 666	-490 482
Prijaté úroky	3 490	0
Zaplatená daň z príjmov	0	-2 880
Iné podiely na zisku	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 067 936	-7 506 646
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 925 418	-2 450 710
Poskytnuté pôžičky	-2 432 928	823 325
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19 200	5 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 339 146	-1 622 385
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-22 748 594	9 291 036
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kap.fondov	27 822 179	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	5 073 585	9 291 036
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-333 497	162 004
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	424 193	262 188
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	90 696	424 193

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representative of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2019, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2019, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2019 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

28 December 2020
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Dalimil Draganovský, statutory auditor
SKAU Licence No. 893

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 1 . 1 2 . 2 0 1 9****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

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

Tax identification number 2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 4 6 9 9 5 1 2 9	☒ Ordinary small	For period from 0 1 2 0 1 9
SK NACE 2 2 . 2 1 . 0	Extraordinary ☒ large	to 1 2 2 0 1 9
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 1 2 0 1 8
		period to 1 2 2 0 1 8

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)
 (in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

**I c o p a l S y n t h e t i c M e m b r a n e s S l o v a k i a
s . r . o**

Registered seat of entity

Street Number
T o v á r e n s k á 1

ZIP Code Town
9 4 3 0 3 Š t ú r o v o

Indication of the commercial register and registration number of the company
**O b c h . r e g . o k r . s ú d u N i t r a v l . č . 3 3 5 0
9 / N o d d . S . r . o .**

Phone number Fax number

E-mail

Prepared on: 3 1 . 0 3 . 2 0 2 0	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: 0
--	-------------------	--

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	35 195 782	30 607 450	
			4 588 332		30 512 687
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	22 823 323	20 013 101	
			2 810 222		18 724 042
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	561 692	547 498	
			14 194		421 555
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004	5 038	3 023	
			2 015		4 030
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	12 179		
			12 179		
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009	506 925	506 925	
					417 525
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010	37 550	37 550	
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	22 261 631	19 465 603	
			2 796 028		18 302 487
A.II.1.	Land (031)-092A	012	263 871	263 871	
					263 871
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	5 385 654	5 185 794	
			199 860		2 978 505
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	5 062 723	2 466 555	
			2 596 168		2 782 110

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	11 434 965	11 434 965	
					12 278 001
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019	114 418	114 418	
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	12 366 164	10 588 054	
			1 778 110		11 764 261
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	7 960 347	6 182 237	
			1 778 110		9 083 265
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	3 890 827	2 956 630	
			934 197		4 990 658
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	24 323	12 542	
			11 781		90 229
3.	Finished goods (123) - 194	037	2 449 624	1 862 601	
			587 023		2 956 315
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039	1 595 573	1 350 464	
			245 109		1 046 063
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	4 315 121	4 315 121	
					2 256 802
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	893 091	893 091	
					2 095 050
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	852 155	852 155	
					1 680 904
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	
				Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057		40 936	40 936
					414 146
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059		3 266 976	3 266 976
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063		151 344	151 344
					156 042
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065		3 710	3 710
					5 710
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4							ID number	4 6 9 9 5 1 2 9							
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period							Prior period								
			1	Gross value - part 1				Net value 2		Net value 3								
				Adjustment - part 2														
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	90 696							90 696								
												424 194						
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072																
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	90 696							90 696								
												424 194						
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	6 295							6 295								
												24 384						
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075																
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	6 295							6 295								
												24 384						
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077																
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078																
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b				Line no. c	Current period 4				Prior period 5								
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141				079	30 607 450				30 512 687								
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100				080	26 272 641				1 267 792								
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)				081	7 500				7 500								
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)				082	7 500				7 500								
2.	Change in share capital +/- 419				083													
3.	Receivables for subscribed share capital (I-/353)				084													
A.II.	Share premium (412)				085													
A.III.	Other capital funds (413)				086	33 029 606				5 207 427								
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089				087	750				750								
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)				088	750				750								
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)				089													

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	-3 947 885	-1 191 013	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	241 134	241 134	
2.	Accumulated loss carried forward (/ -429)	099	-4 189 019	-1 432 147	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-2 817 330	-2 756 872	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	4 334 809	29 244 895	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	883		
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	883		
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	162 476	253 768	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	162 476	253 768	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	4 023 835	28 916 700	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	3 949 493	4 581 739	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 294 204	808 137	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 655 289	3 773 602	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		24 234 661	
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	42 824	56 637	
7.	Social security payables (336A)	132	29 306	39 877	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133			
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 212	3 786	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	147 615	74 427	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	21 931	14 636	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	125 684	59 791	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141			
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID	4 6 9 9 5 1 2 9
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	24 669 734	24 015 040	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	24 093 982	26 404 781	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	1 920 211	812 945	
II.	Revenues from own products (601)	04	22 096 280	22 288 365	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	582 448	629 761	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	-652 684	2 389 740	
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07	80 421		
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	69 956	166 512	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	-2 650	117 458	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	26 428 057	28 665 304	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	1 837 409	748 875	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	19 043 288	22 881 935	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	627 119	269 534	
D.	Services (acc. group 51)	14	2 765 839	2 339 356	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	1 069 041	1 058 189	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	745 955	719 385	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	266 793	267 100	
4.	Social security costs (527, 528)	19	56 293	71 704	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	17 333	15 948	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	612 189	509 908	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	612 189	509 908	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	307 567	157 540	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	148 272	684 019	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	-2 334 075	-2 260 523	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	-246 979	-118 889	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	7 969	1 024	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	3 490		
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	3 490		
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	4 479	1 024	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	491 224	497 373	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	462 666	490 482	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	462 666	490 482	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	25 775	5 894	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	2 783	997	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID	4 6 9 9 5 1 2 9
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)	55	-483 255	-496 349	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)	56	-2 817 330	-2 756 872	
R	Tax on income (I. 58 + I. 59)	57			
R.1	- due (591, 595)	58			
2.	- deferred (+/-) (592)	59			
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)	61	-2 817 330	-2 756 872	