



A GREEN GROUP COMPANY

VÝROČNÁ SPRÁVA ROK 2019

Partizánska cesta 4634, 974 01 Banská Bystrica
IČO 45 366 977 Phone: +421 908 379 543
E-mail: info@ekolumi.sk
Web: www.ekolumi.sk

Príhovor generálneho riaditeľa.

*„Dnes je zajtrajšok, pre ktorý sme si ešte včera robili starosti.“
Prežili sme rok plný zmien a naplnenia našich ambiciózných snov, cieľov a plánov. Prežili sme rok, ktorý nás mnohému naučil, rok ktorý z nás urobil silnejšiu a rešpektovanejšiu spoločnosť a ktorý nás motivoval priblížiť sa k ešte odvážnejším rozhodnutiam. Prežili sme krásnych a ťažkých 365 dní.*

Rok 2019 sme začali ako malý podnik s 27. zamestnancami. Ocitli sme zložitej situácii kvôli predlžovaniu termínov bankami na financovanie novej haly. Mali sme takmer nereálny cieľ dostávať a spustiť novú výrobu bez zbytočného oddaľovania. Vďaka plnej podpore našich nových akcionárov a ochote našich neuveriteľných kolegov sa nám to dňa 12.11.2019 podarilo. Rok sme ukončili na počte zamestnancov 58. Z obchodno / prepracovateľskej spoločnosti sme vpálili ako neriadená strela do klubu recyklátorov s celkovým obrátom 5,5 mil. €.

Recyklácia je ako som neraz počul priemysel priemyslov. My opravujeme to čo sa vyhodí, to čo ľudia nepotrebujú a dávame veciam nový život. K plnému rešpektu voči životnému prostrediu, budúcim generáciám a nášmu hlbokému vnútornému presvedčeniu sa budeme ako zodpovedný recyklátor aj naďalej správať.

K nášmu portfóliu miest a štátov, s ktorými sme spolupracovali a spolupracujeme sa v rámci našej konkurencie približi málokto. Za pochválenie stojí spolupráca s každým mestom v rámci Slovenska, najväčšími českými mestami ako Praha, Ostrava, Brno, s mestom Londýn, dodávky sme mali z francúzskeho Štrasburgu, zo slovinského Mariboru, z amerického štátu Kalifornia, rakúsky Graz, dodávky z Poľska, Nemecka, Belgicka a mnoho ďalších miest v rámci celej EÚ. Celkovo cez našu spoločnosť prešlo 10 130 ton materiálu z toho 8100 ton plastov 250 ton papiera 1780 ton skla. Celkový čistý obrát spoločnosti dosiahol 5,5 mil. €.

Dňa 16.9.2019 vstúpila do platnosti podpísaná akcionárska zmluva, kde sa našim 24,9% akcionárom stala rumunská spoločnosť Greentech S.A. zo skupiny Green Group. Týmto krokom sme uzatvorili vzájomnú spoluprácu trvajúcu od roku 2012. Stali sme sa členom silnej skupiny, ktorá vyrába v rámci mnohých závodov v Rumunsku finálne výrobky z PET fliaš – viazacie pásky, vlákna a regranulát na výrobu nových PET fliaš.

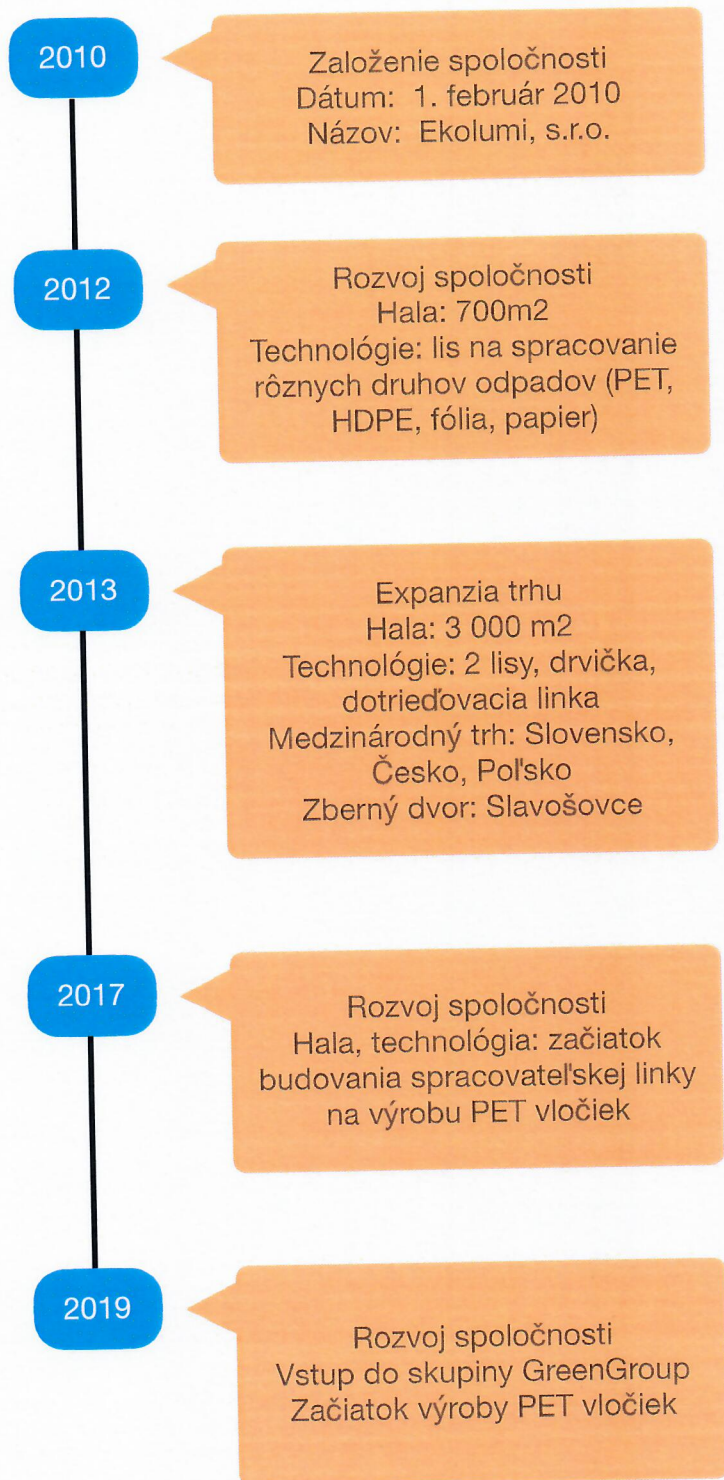
Rok 2019 by som zhodnotil ako rok investičný a rok plný zmien. Museli sme sa všetci naučiť novej filozofii, novým zodpovednejším postupom v práci a prispôbiť sa novým zmenám. Všetko to bolelo a prinieslo aj svoje obete. Posledný deň v roku som sa s hrdosťou pozrel dozadu a povedal som si, že s týmito ľuďmi, ktorí sú okolo nás sa oplatí podnikať, pracovať a žiť.

Preto si musíme dať do ďalšieho roka len tie najodvážnejšie plány. Ako spoločnosť, ktorá na seba kladie len tie najvyššie nároky nepoľavíme ani v ďalších investíciách a pokroku. V roku 2020 máme v pláne dobudovať horúce pranie na pravej linke a začať so stavbou linky na výrobu regranulátu vhodného na potravinárske účely.

Naďalej sa budeme snažiť v rámci našich možností a možností v ktorých pracujeme vytvárať čo najlepšie pracovné prostredie, ktoré nie je postavené len na materiálnych základoch, ale hlavne na základoch ľudskosti, vzájomného rešpektu, porozumenia a úcty jeden voči druhému. Verím, že zadané ciele splníme a dúfam, že aj trochu predbehneme.

S úctou

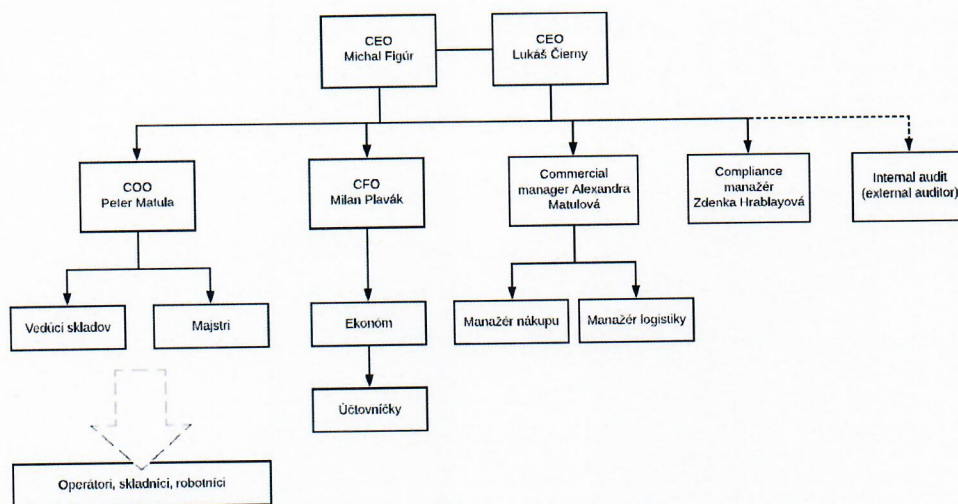
Michal Figúr, Generálny riaditeľ Ekolumi, s.r.o.

**Hlavná činnosť spoločnosti:**

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve.
- Výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov.

Štatutárny orgán Spoločnosti:

Konatelia:
Mgr. Michal Figúr
Mgr. Lukáš Čierny

Organigram spoločnosti k 31.12.2019

Spoločnosť Ekolumi, s.r.o. , bola založená 1.2.2010 dvoma spoločníkmi ako obchodná spoločnosť. Na začiatku svojho pôsobenia na trhu sme sa venovali predaju a nákupu rôznych druhov plastov zo separovaného zberu tzv. komunálnych, obchodovaniu s technickými plastmi, papierom a sklom. Z malej obchodnej firmy pôsobiacej v kancelárskych priestoroch v Banskej Bystrici sa postupne začínala rozvíjať na spoločnosť, ktorá si v roku 2012 prenajímala halu, kde sa lisujú rôzne druhy odpadových materiálov (PET, HDPE, fólia, papier). V roku 2013 sa sťahujeme do väčšej haly s rozlohou 3 000 m², kde prevádzkujeme 2 plnoautomatické lisy svetovej švédskej značky Presona, drvičku a dotriedňovaciu linku. V Slavošovciach otvárame zberné miesto zamerané prevažne na nákup plastov, ich triedenie a drvenie. Obchodná činnosť sa v tomto období sústreďuje prevažne na Slovensko, Česko a Poľsko. Spoločnosť sa za krátky čas prepracovala na významného hráča na trhu odpadového hospodárstva. Dnes pôsobíme takmer po celej Európe, naši významní dodávatelia sú mestá Londýn, Paríž, Budapešť, Praha, spolupracujeme s Nórskom, Belgickom, Talianskom, vozíme materiál z USA aj Kanady. V roku 2017 sa mení sen zakladateľov firmy na skutočnosť a v Banskej Bystrici sa začína budovať recyklačná linka na spracovanie PET fliaš. Výsledkom úsilia je spustenie jednej z najinovatívnejších liniek na spracovanie PET fliaš na svete s mesačnou kapacitou 3 500 t materiálu. Finálnym produktom je PET vložka, z ktorej sa vyrábajú vlákna, viazacie pásky a regenerulát, z ktorého vzniknú nové PET fľaše. Pripravujeme sa už teraz rok 2025, kedy nadobudne účinnosť zákon Európskej únie, ktorý nariaďuje, aby každá vyrobená PET fľaša obsahovala 25% recyklátu.

Za rok 2018 získala spoločnosť Ekolumi ocenenie v rebríčku Hospodárskych novín s názvom „Dynamicky rastúca firma s potenciálom“ v kategórii TOP 10 firiem v banskobystrickom regióne.

Tešíme sa, že nás oslovili z projektu Ekotopfilm a v máji 2019 sme v Banskej Bystrici v kinosálach prednášali tým najmenším o zmysle recyklácie a študentom sme mohli priblížiť, ako funguje recyklačná linka v praxi.

V septembri 2019 bola Ekolumi prijatá medzi členov Asociácie podnikateľov v odpadovom hospodárstve (APOH). Asociácia združuje už viac ako 20 rokov podnikateľské subjekty poskytujúce široké spektrum služieb v tomto odvetví, je aktívnym partnerom pri tvorbe legislatívy týkajúcej sa odpadového hospodárstva Slovenska pri rešpektovaní trvalo

udržateľného rozvoja spoločnosti a svojou činnosťou háji spoločné záujmy partnerských subjektov pri rokovaní so štátnymi orgánmi a orgánmi verejnej správy. Najdôležitejším medzníkom v histórii Ekolumi je 14. september 2019, kedy sa po dlhoročnej spolupráci k našej spoločnosti akcionársky pripojil najväčší recyklátor PET v Európe, spoločnosť GREENTECH SA z Rumunska, a Ekolumi s.r.o. sa tak stala členom nadnárodnej skupiny GreenGroup, ktorá v rámci svojej divízie plasty ročne spracuje okolo 100 tisíc ton PET fliaš.

Za 10 rokov pôsobenia na trhu sme každý rok v niečom narástli a niečo inovovali. Stále stojíme pred novými výzvami a do budúcnosti máme pred sebou ešte mnoho plánov.

PREVÁDZKOVÉ AKTIVITY - PRODUKCIA, VÝZNAMNÉ PROJEKTY, KVALITA.

Od začiatku roku 2019 prebiehali práce na inštalácii novej technológie na spracovanie PET fliaš od talianskeho dodávateľa SOREMA, s kapacitou spracovania 5 ton zlisovaných PET fliaš za hodinu, čo predstavuje pri plánovanej 4 zmennej prevádzke 24 000 ton fliaš za rok. Technológia je schopná spracovať PET fľaše pochádzajúce zo separovaného zberu alebo depozitného systému. Linka pozostáva z 3 základných sekcií:

Sekcia triedenia

Sekcia drvenia

Sekcia separácie

Mechanická časť inštalácie bola ukončená v septembri 2019, práce na elektroinštalácii boli dokončené začiatkom novembra 2019. Následne prebiehali testy linky s materiálom, pričom do konca roka bolo otestovaných približne 700 ton materiálu.

Na linke bude na jednej zmene pracovať 15 ľudí, na 4 zmenách je to spolu 60 ľudí. Súčasťou spracovania je testovanie výstupnej kvality produktu – farebne vytriedených za studena praných PET vložiek.

Využitie výstupného produktu je vo výrobe recyklovanej suroviny na PET fľaše, ďalej pri výrobe polyesterových vlákien a viazacích pásov.

Manipulácia materiálu pre linku bola vyriešená zakúpením 3 nových čelných kolesových nakladačov KOMATSU WA70-7 koncom roka.

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Spoločnosť Ekolumi, s.r.o. je spoločnosť zameraná na podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi. Pôsobí na Slovenskom trhu od roku 2010. Počas tohto obdobia si zabezpečila rozsiahlu sieť dodávateľov doma aj v zahraničí na zber a spracovanie odpadov z obalových materiálov a odpadu z papiera, plastov, skla a iných druhotných surovín. Momentálne disponuje platným rozhodnutím na zhodnocovanie odpadov v zmysle zákona o odpadoch č. 79/2015 Z.z. v znení neskorších predpisov činnosťou R12 Úprava odpadov určených na spracovanie niektorou z činností R1 až R11. V roku 2019 zhodnotila na základe udeleného rozhodnutia cca 8000 ton plastov, 300 ton papiera a 1600 t skla. Spoločnosť si vybudovala a postupne buduje distribučnú sieť pre prepravu surovín od odberateľov a vlastných výrobkov ku odberateľom. V súčasnosti spoločnosť sústredila investičné prostriedky do vytvorenia technologických zariadení, tak aby spĺňala všetky podmienky vyplývajúce zo zákona NR SR č. 79/2015 Z. z. o odpadoch a vykonávacích vyhlášok a napĺňala tak environmentálne požiadavky EU a princípy Trvalo udržateľného rozvoja. V rámci zabezpečenia väčšinového procesu recyklácie a nakladania s odpadom spoločnosť Ekolumi, s.r.o.,

využíva kombináciu na seba efektívne nadväzujúcich procesov, ktoré predstavujú know-how spoločnosti a vytvára tak najefektívnejší proces pre nakladanie s odpadmi.

Jedným z cieľov spoločnosti je vybudovať komplexný systém zberu a spracovania využiteľných odpadov, ktoré sa nám postupne darí naplňovať. Po splnení všetkých podmienok vyplývajúcich z platnej legislatívy sa vytvorí ďalšie stredisko, ktoré zohrá významnú úlohu v celoeurópskom meradle spracovania PET fliaš. Ide o zoskupenie inovatívnych technológií, ktoré v spojení do jedného celku z momentálne skládkovaných odpadov urobia plnohodnotnú surovinu pre ďalšie využitie a tým dokonale naplnia podstatu recyklácie. Takto inovovaná technológia zapojená do jedného celku sa nenachádza nikde v Európe. Pri dokonalej separácii jednotlivých nežiaducich prímiesí na vstupe, ktoré sú v týchto fľašiach vo vysokej miere obsiahnuté, cez inovované pranie so sušením a následné špecializované granulovanie dostaneme doteraz nevyvinutú vstupnú surovinu pre výrobu širokej škály nových výrobkov.

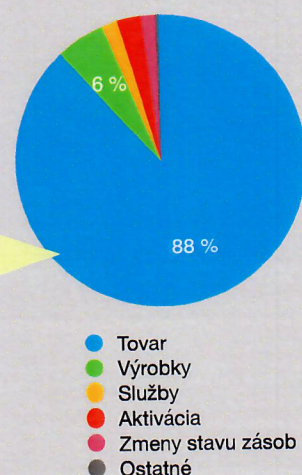


Člen Asociácie podnikateľov
v odpadovom hospodárstve

BILANCIA A EKONOMICKÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2019

Výkaz ziskov a strát (v tis. €)	2019	2018	2017
Výnosy z hospodárskej činnosti	5 758	4 470	4 972
Materiál a energie	4 530	3 698	4 079
Služby	665	349	536
Pridaná hodnota	563	423	357
Osobné náklady	646	312	227
Dane a poplatky	18	16	10
Odpisy	159	67	51
Predaj dlhodobého majetku a materiálu	10	25	0
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	0	0	0
Ostatné výnosy	10	11	31
Ostatné náklady	40	27	23
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-280	37	77
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-20	-23	-8
Dane z príjmov	22	3	7
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-322	11	62

Medziročne vzrástli výnosy o 29%. Na konci roka začala skúšobná prevádzka novej výrobnéj linky. Do konca roka sa predali výrobky v sume 321 tis. €. Plán predaja výrobkov na rok 2020 pre novú linku je 17 456 tis. €. Tržby z predaja tovaru medziročne narástli o 15%. Aktiváciu vo výške 153 tis. € predstavujú mzdové náklady zamestnancov, ktorí pracovali na inštalácii novej výrobnéj linky. Spoločnosť utržila za predaj

EBITDA**Výnosnosť aktív %****Štruktúra výnosov**

Pridaná hodnota medziročne vzrástla o 33%. V roku 2019 vzrástol počet zamestnancov, čomu zodpovedá nárast osobných nákladov o 334 tis. €. Časť mzdových nákladov súvisiacich s investíciami do novej výrobnéj linky bolo aktivovaných do obstarávacej ceny tejto linky a to v sume 153 tis. €. Výsledok z hospodárskej činnosti je negatívny z dôvodu rastu ostatných nákladov, najmä osobných a odpisov. Odpisy vzrástli z dôvodu zaradenia výrobnéj linky do prevádzky. Objem výroby v skúšobnom období bol pod hranicou rentability, čo nepriaznivo ovplyvnilo výsledok celého roku 2019. Po rozbehu výroby podľa pripraveného plánu na rok 2020 očakávame výšku EBITDA na úrovni 1,6 mil. €. V roku 2020 by sa mala zlepšiť aj výnosnosť aktív a vlastného imania. Plánujeme dosiahnuť v roku 2020 výnosnosť aktív na úrovni 2,12%.

Aktíva (v tis. €)	2019	2018	2017	Pasíva (v tis. €)	2019	2018	2017
Spolu majetok	14 034	9 630	1 681	Spolu vlastné imanie a záväzky	14 034	9 630	1 681
Neobežný majetok	12 689	8 490	834	Vlastné imanie	310	270	262
Zásoby	401	239	151	Rezervy	50	10	6
Pohľadávky	583	711	564	Záväzky	8 888	8 820	1 132
Finančné účty	350	187	130	Bankové úvery a výpomoci	4 786	530	281
Časové rozlíšenie	11	3	2	Časové rozlíšenie	0	0	0

Spoločnosti medziročne vzrástli aktíva v súvislosti s vybudovaním novej výrobnéj linky na spracovanie odpadov - PET fliaš. V novembri 2019 bola uvedená do skúšobnej prevádzky. Ku koncu roka boli nezaradené investície v objeme 4287 tis. €. Patria sem najmä budova výrobnéj haly, čistička odpadových vôd.

V súvislosti so štartovaním novej výrobnéj linky vzrástli zásoby, ktoré predstavujú vstupnú surovinu (PET odpad fľaše) do výrobnéj linky. Pohľadávky medziročne klesli o 8%. Podstatnú časť tvoria pohľadávky voči spoločníkovi - Greentech SA, ktorý začal odoberať produkciu novej linky.

V roku 2019 došlo ku vstupu nového spoločníka do spoločnosti a Ekolumi sa stal súčasťou nadnárodnej najväčšej skupiny spoločností, venujúcej sa recyklácii odpadu - Green Group. Navýšenie základného imania bolo vo výške 500 tis. €. Tento nový spoločník zabezpečí takmer 100% odber produkcie novej linky.

V oblasti vlastného imania sa zaúčtovala úprava ziskov minulých období a to z dôvodu opravy nesprávneho zúčtovania zmeny zásob materiálu na konci roka 2018. Úprava predstavovala zníženie nerozdelených ziskov minulých období o 141 tis. €.

Okrem kapitálového vstupu zabezpečil nový spoločník vnútro skupinové financovanie a to formou dlhovej pôžičky 3,2 mil. Eur splatnej v júni 2023. Podstatnú časť záväzkov z obchodného styku predstavujú záväzky voči tomuto spoločníkovi (účet 321 a 324). Investičnú činnosť financovala spoločnosť aj z pomocou skupinového úveru od klubu bánk. Istina tohto úveru ku koncu roka bola vo výške 4786 tis. €. Tento dlhodobý úver je splatný v júni 2025.

Nový spoločník mal na koci roka 2019 podiel na rozhodovaní 24,9%. V roku 2020 dôjde k navýšeniu kapitálu a rozhodovacieho podielu až na 80%. Navýšenie kapitálu sa vykoná transformáciou finančných záväzkov spoločnosti voči tomuto spoločníkovi. Predpokladaná minimálna výška transformácie záväzkov na základný kapitál je v sume 3,2 mil. €.

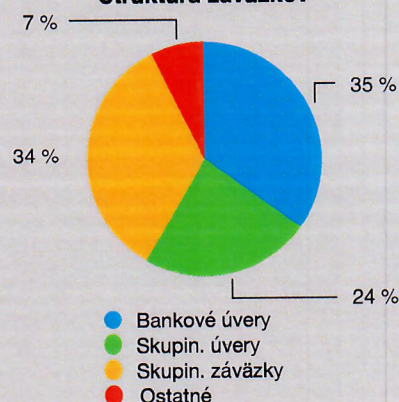
Spoločnosť vytvorila v roku 2019 tieto opravné položky:

K pohľadávkam: 20 tis. €

K zásobám: nevytvorené

Teoretické ukazovatele likvidity spoločnosti nedosahujú optimálne hodnoty. Treba však zobrať do úvahy štruktúru záväzkov a fakt, že veľkú časť z nich predstavujú záväzky voči spoločníkovi a časť z nich bude konvertovaná na kapitálový vklad.

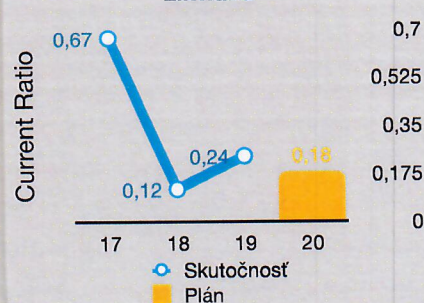
Štruktúra záväzkov



Dlh/aktíva



Likvidita



Významné udalosti a skutočnosti, ktoré sa uskutočnili po 31.12.2019

Spoločnosť k 31.12.2019 mala pomer vlastného imania ku záväzkom pod hranicou 8/100, ktorá bola určená pre rok 2019 ako kritériu pre klasifikovanie spoločnosti v kríze. Významnou súčťou záväzkov spoločnosti boli záväzky voči akcionárovi, resp. Podnikom v skupine GreenGroup.

Štruktúra záväzkov voči skupine k 31.12.2019	Greentech S.A. Rumunsko	Greentech D.O.D. Srbsko	Greenfiber International S.A. Rumunsko	Spolu
Obchodné záväzky	€2 458 748,80	€33 965,35	€67 947,00	€2 560 661,15
Preddavky k tovaru	€2 140 000,00	-	-	€2 140 000,00
Pôžičky	€3 233 066,67			€3 233 066,67
				€7 933 727,82

Spoločnosť tento nepriaznivý stav evidovala a plánovala vyriešiť navýšením základného imania o 3200 tis. €.

Spoločnosť navýšila k 30.4.2020 svoje základné imanie o vklad spoločníka Greentech v sume 3200 tis. €. Navýšenie sa uskutočnilo konverziou pôžičky od tohto spoločníka na vklad do základného kapitálu.

Priebežné výsledky k 31.5.2020 vykazovali pomer vlastného imania k záväzkom na úrovni 28% čo je nad hranicou 8% určenou pre klasifikovanie spoločnosti v kríze. V priebehu roka 2020 plánuje spoločnosť ďalšie navýšenie základného imania konverziou ďalších záväzkov voči akcionárovi na jeho vklad do základného imania.

Začiatkom roka vypukla svetová pandémia vírusu Covid-19 a naša spoločnosť, ktorej produkcia je naviazaná na spotrebu plastov najmä v automobilovom priemysle bola touto pandémiou tiež zasiahnutá.

V súvislosti so situáciou pandémie koronavírusu SARS2-Cov2 v Európe v marci 2020, Spoločnosť vykonala nasledovnú analýzu:

Výroba sa na konci mája 2020 dočasne zastavila na obdobie do konca júna 2020. Budúce dodávky materiálu potrebného na výrobu nie sú vzhľadom na svoju povahu (odpad PET fľaše) ohrozené. Vplyvom situácie očakávame výraznejší pokles nákupných cien. Objednávky spoločnosti budú závisieť na rozbehu produkcie automobilového priemyslu. Manažment spoločnosti začal robiť opatrenia na presun časti výroby do sektoru potravinárstva a znížiť tak závislosť svojej produkcie na automobilovom priemysle. Spoločnosť momentálne pracuje počas 4 dní v týždni. Spoločnosť odhaduje do konca roku 2020 pokles objednávok oproti plánu na úroveň 50% plánu na rok 2020. Spoločnosť zaviedla krízový štáb, ktorý pravidelne rieši aktuálnu situáciu ako aj prijímanie opatrení potrebných na ochranu zdravia svojich zamestnancov, dodávateľov ako aj odberateľov.

Aj v prípade prípadného pár mesačného výpadku výkonov v roku 2020 z dôvodu predpokladaného dočasného poklesu odbytu od koncových zákazníkov produktov spoločnosti by táto situácia nemala ovplyvniť Spoločnosť z pohľadu princípu going concern. Spoločnosť si plánuje eventuálne chýbajúcu likviditu doplniť u svojej materskej

spoločnosti. Spoločnosť v čase tejto krízy sa vo výraznejšej miere spolieha na podporu skupiny GreenGroup a to ako v oblasti finančnej tak aj obchodnej.

Rozdelenie hospodárskeho zisku (straty) za rok 2019.

Spoločnosť za rok 2019 dosiahla hospodársky výsledok po zdanení - stratu v sume **-322 246 €**.

Dosiahnutá strata bude zaúčtovaná na základe rozhodnutia valného zhromaždenia. Štatutárny orgán spoločnosti navrhne zaúčtovať dosiahnutú stratu na ľarchu nerozdeleného zisku minulých období.

Prílohy:

Poznámky k uzávierke

Súvaha k 31.12.2019

Výsledovka k 31.12.2019