



I.D.C. Holding, a.s.  
Bajkalská 19B  
821 01 Bratislava  
[www.idcholding.com](http://www.idcholding.com)

# **KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2021**

IČO: 35 706 686  
DIČ: 2020192152  
IČ DPH: SK2020192152  
Akciová spoločnosť  
zapísaná obchodným  
registrom Okresného súdu  
Bratislava I, oddiel Sa,  
vložka číslo 1257/B

**O b s a h:**

- 1. PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA I.D.C. HOLDING, A.S.**
- 2. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE A INFORMÁCIE O MATERSKEJ SPOLOČNOSTI**
- 3. ÚDAJE O VYBRANÝCH DCÉRSKYCH SPOLOČNOSTIACH**
- 4. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA DOSIAHNUTÉ V ROKU 2021**
  - 4.1. Produkcia a obchodná činnosť**
  - 4.2. Ekonomika a hospodárenie s majetkom**
  - 4.3. Priemerný počet zamestnancov**
- 5. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA**
- 6. NADOBÚDANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH LISTOV A AKCIÍ**
- 7. STRATEGICKÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI**
- 8. SPOLOČENSKÁ ZODPOVEDNOSŤ**
  - 8.1. Stručný opis obchodného modelu**
  - 8.2. Opis a výsledky používania politiky, ktorú spoločnosť uplatňuje v oblasti spoločenskej zodpovednosti**
- 9. VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ**
- 10. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA A KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (PRIPRAVENÁ V SÚLADE S MEDZINÁRODNÝMI ŠTANDARDMI FINANČNÉHO VÝKAZNÍCTVA TAK, AKO BOLI SCHVÁLENÉ EÚ) ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2021**
- 11. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA A INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (PRIPRAVENÁ V SÚLADE S MEDZINÁRODNÝMI ŠTANDARDMI FINANČNÉHO VÝKAZNÍCTVA TAK, AKO BOLI SCHVÁLENÉ EÚ) ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2021**

## 1. PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA I.D.C. HOLDING, A.S.

Vážení obchodní partneri, kolegyně a kolegovia,

spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. má za sebou ďalší rok pôsobenia na potravinárskom trhu. Kým rok 2020 by sme mohli z dôvodu vypuknutia globálnej pandémie vírusu Covid-19 označiť ako rokom učenia sa, sledovania a vyhodnocovania meniacich sa spotrebiteľských návykov, modelov práce, či zmien v dodávateľsko-odberateľských vzťahoch, rok 2021 bol už testom pripravenosti a adaptability firiem na novovzniknuté podmienky.

Uplynulý rok bol náročný pre globálnu ekonomiku, slovenské hospodárstvo, všetky ostatné podnikateľské subjekty a našu spoločnosť nevynímajúc. Hrubý domáci produkt (HDP) na Slovensku vzrástol v roku 2021 medziročne v stálych cenách o 3 %. Napriek nárastu sa slovenská ekonomika neprekročila predcovidovú úroveň, keďže v roku 2020 HDP poklesol o 4,4 %. Ekonomický vývoj sa udržal v kladných číslach počas celého roka 2021 čo bolo spôsobené predovšetkým nižšou porovnávacou základňou za rok 2020, kedy bola ekonomika vo všetkých štvrtrokoch v mínuse. Kým začiatkom roka 2021 bol hnacím motorom ešte zahraničný dopyt, v treťom a štvrtom štvrtroku roka dominoval domáci dopyt. Pre zhodnotenie, či ekonomika už prekonala ujmu spôsobenú pandemiou, je dôležité porovnať hodnoty HDP v stálych cenách. Tie nám ukazujú, že na dosiahnutie úrovne posledného štvrtroka 2019 ekonomike chýbalo, necelých 100 mil. eur.

Napriek pretrvávajúcim reštriktívnym opatreniam zo strany vlád celej V4 v podobe rôznych foriem lockdownov, zatvorených školských zariadení a opatrení na ochranu zdravia, ukončila spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. rok 2021 s kladnými výsledkami. Opatrenia vlády a odporúčania odborníkov vedúce k ochrane zdravia zamestnancov sme dôsledne dodržiavali, systém zabezpečenia výroby bol preorganizovaný takým spôsobom, aby sme dokázali predísť hromadnému šíreniu ochorenia medzi zamestnancami a tým k neželaným odstávkam výroby. Počas celého roka sme vyrábali v plnej prevádzke a dokázali sme plniť svoje záväzky v zmysle požiadaviek našich odberateľov. So zreteľom na zložitosť situácie nás o to viac teší fakt, že sme opäť dokázali obhájiť svoju pozíciu lídra v segmente oblátok na trhu v Slovenskej a Českej republike.

Po viac ako dvadsiatich rokoch došlo v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., k zmene vlastníckych vzťahov, pričom táto zmena predznamenalala rad ďalších. Došlo k zmene personálneho obsadenia štatutárnych orgánov spoločnosti – predstavenstva a dozornej rady. Nasledovala výmena aj na najvyššom poste v exekutive spoločnosti - na poste generálneho riaditeľa. Prijat' ponuku na prevzatie manažérskej zodpovednosti za firmu, ktorú jej dlhoročný líder Ing. Pavol Kovačič pretransformoval na významného hráča na potravinárskom trhu a jednu z TOP firiem Slovenska, bolo pre mňa veľkou profesijnou výzvou.

Čo sa týka najbližšieho obdobia, spoločnosť bude klásť i naďalej hlavný dôraz na kvalitu svojich produktov a na zvyšovanie trhových podielov na všetkých ťažiskových trhoch. V oblasti investičných zámerov sa budeme v roku 2022 sústreďovať predovšetkým na dokončenie investície do sušienok – inštaláciu a oživenie novej sušienkovej pece s nadväzujúcim systémom dopravníkov s bufferom a baliacimi a kartónovacími zariadeniami. Mimoriadna pozornosť bude i naďalej venovaná stabilizácii a motivácii vlastných zamestnancov a opatreniam smerujúcim k zníženiu fluktuácie.

Pred nami je rok 2022 a je zrejmé, že to bude opäť zložitý rok. Prebiehajúca vojenská operácia na Ukrajine a bezprecedentné ekonomické sankcie uvalené ostatnými krajinami na Ruskú federáciu budú mať zákonite dopad na európske aj svetové hospodárstvo. Kľúčovým bude vysporiadanie sa rastúcimi cenami vstupných surovín a energií, zvyšujúcou sa infláciou a jej dopadmi na jednotlivé odvetvia priemyslu, domáci i zahraničný dopyt, trh práce, ako aj bežnú spotrebu a nákupné správanie samotných spotrebiteľov.

Čaká nás neľahké obdobie. Dovoľte mi preto na záver poďakovať sa všetkým našim zamestnancom za ich vynikajúcu prácu. Som si vedomý skutočnosti, že bez obrovského nasadenia a kvalitne odvedenej práce našich zamestnancov by spoločnosť nebola tak dlhodobo úspešnou, stabilnou a prosperujúcou. Poďakovanie tiež patrí akcionárovi, obchodným partnerom a zákazníkom za ich podporu, priazeň a dôveru, ktorú si hlboko vážim. Súčasne chcem popriať nám všetkým, aby sme rok 2022 prežili v zdraví, v dobrej kondícii a v mieri.



Ing. Roman Ježo  
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

## 2. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE A INFORMÁCIE O MATERSKEJ SPOLOČNOSTI

### Základné údaje o materskej spoločnosti

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

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

### Predmet činnosti:

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

### Ocenenia výrobkov spoločnosti

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

#### Rok 2021

Získanie ocenenia Najdôveryhodnejšia značka 2021 v kategórii sušienky a oblátky pre značku Sedita. Vyhlasovateľom ankety je ATOZ Marketing.

#### Rok 2020

Nezávislý marketingový program „Dôveryhodné značky“ na základe rozsiahleho prieskumu medzi spotrebiteľmi vyberá a oceňuje značky, ktorým Slováci najviac dôverujú.

V transparentnom prieskume hodnotia najsilnejšie značky v každej kategórii iba respondenti (reprezentatívna vzorka 2000 ľudí), následne v každej kategórii zvíťazí iba jedna Najdôveryhodnejšia značka, ktorá získa najviac hlasov. V roku 2020 prebehol v Slovenskej republike už 5. ročník a v kategórii „SUŠIENKY A OBLÁTKY“ zvíťazila značka Mila.

#### Rok 2019

Získanie ocenenia Najdôveryhodnejšia značka v kategórii sušienky a oblátky pre značku Sedita. Vyhlasovateľom ankety je ATOS Marketing.

Rok 2018

Získanie ocenenia Najdôveryhodnejšia značka v kategórii sušienky a oblátky pre Horalky Sedita. Vyhlasovateľom ankety – ATOS marketing.

**Iné ocenenia spoločnosti**Rok 2019

Získanie 3. miesta v súťaži „Zdravá firma roka 2019“ v kategórii výrobné spoločnosti. Vyhlasovateľom súťaže je Union zdravotná poisťovňa, a.s.

Rok 2018

Diplom za významný podiel v starostlivosti o zdravie zamestnancov a účasť v súťaži „Zdravá firma roka 2017“ organizovanej Union zdravotnou poisťovňou, a.s.

Rok 2017

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

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

Rok 2016

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

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

**Zloženie orgánov materskej spoločnosti****Predstavenstvo**

Ing. Roman <b>Ježo</b>	-	predseda predstavenstva
Ing. Roman <b>Sukdolák</b> , MBA	-	podpredseda predstavenstva
Paulína <b>Jakubec</b>	-	člen predstavenstva
Ing. Marek <b>Gombita</b>	-	člen predstavenstva

**Dozorná rada**

Ing. arch. Pavol <b>Jakubec</b>	-	predseda dozornej rady
RNDr. Ing. Marcel <b>Imrišek</b>	-	člen dozornej rady
Ing. Juraj <b>Niedl</b>	-	člen dozornej rady

<b>Úzke vedenie akciovej spoločnosti</b>
--

Ing. Roman <b>Ježo</b>	-	generálny riaditeľ
Ing. Roman <b>Sukdolák</b> , MBA	-	riaditeľ divízie obchodu
Ing. Marek <b>Gombita</b>	-	riaditeľ divízie finančno-ekonomickej
Ing. Miroslav <b>Buch</b>	-	riaditeľ divízie stratégie

**Návrh na rozdelenie zisku materskej spoločnosti za rok 2021**

<b>Zisk po zdanení</b>	<b>5 374 932,- EUR</b>
Prevod na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov	5 374 932,- EUR

**Informácie o tom, či má materská spoločnosť organizačnú zložku v zahraničí**

Materská spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

### 3. ÚDAJE O VYBRANÝCH DCÉRSKYCH SPOLOČNOSTIACH

#### Vybrané majetkové účasti v Slovenskej republike

Obchodné meno spoločnosti	Coin, a.s.
Sídlo spoločnosti	Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava
Predmet podnikania spoločnosti	Spoločnosť sa zaoberá najmä poskytovaním finančných služieb v rámci skupiny

V priebehu roka 2021 sa spoločnosť zamerala najmä na získavanie finančných zdrojov pre vlastné potreby a financovanie spoločností v rámci skupiny I.D.C. Holding, a.s., poskytovaním pôžičiek. Spoločnosť Coin, a.s. nepredpokladá v roku 2022 výrazné zmeny v oblasti predmetu podnikania a vykonávaných činností. Naďalej bude získavať najmä finančné zdroje a poskytovať ich spoločnostiam v rámci konsolidačného celku.

Rok	2020	2021
Základné imanie (v tis. EUR)	3 984	3 984
Ročný obrat (v tis. EUR)*	125	74
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (v tis. EUR)	59	52

Poznámka: Údaje v tabuľke sú uvádzané z individuálnej účtovnej závierky Coin, a.s.

\*Ročný obrat – tržby za predaj cenných papierov a podielov a výnosové úroky

#### Vybrané majetkové účasti v zahraničí

Obchodné meno spoločnosti	I.D.C. Praha, a.s.
Sídlo spoločnosti	Kubánské náměstí 1391/11 Vršovice, 100 00 Praha 10, Česká republika
Predmet podnikania spoločnosti	Spoločnosť sa zaoberá distribúciou a predajom výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Českej republike

Rok	2020	2021
Základné imanie (v tis. EUR)	3 811	4 023
Ročný obrat (v tis. EUR)*	48 459	47 791
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (v tis. EUR)	285	81

Poznámka: Údaje v tabuľke vychádzajú z individuálnej účtovnej závierky I.D.C. Praha, a.s. uvádzanej v lokálnej mene, ktorá bola prepočítaná na menu euro

\*Ročný obrat – tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb



Obchodné meno spoločnosti	I.D.C. POLONIA S.A.
Sídlo spoločnosti	ul. Bartnicka 35, 30-444 Libertów, Krakov, Poľská republika
Predmet podnikania spoločnosti	Spoločnosť sa zaoberá distribúciou a predajom výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Poľskej republike

Rok	2020	2021
Základné imanie (v tis. EUR)	2 193	2 175
Ročný obrat (v tis. EUR)*	18 075	21 081
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (v tis. EUR)	4	200

Poznámka: Údaje v tabuľke vychádzajú z individuálnej účtovnej závierky I.D.C. POLONIA S.A. uvádzanej v lokálnej mene, ktorá bola prepočítaná na menu euro

\*Ročný obrat – tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Obchodné meno spoločnosti	I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.
Sídlo spoločnosti	Leshegy utca 3, 2310 Szigetszentmiklós, Maďarsko
Predmet podnikania spoločnosti	Spoločnosť sa zaoberá distribúciou a predajom výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Maďarsku

Rok	2020	2021
Základné imanie (v tis. EUR)	1 786	1 761
Ročný obrat (v tis. EUR)*	8 836	9 981
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (v tis. EUR)	641	165

Poznámka: Údaje v tabuľke vychádzajú z individuálnej účtovnej závierky I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.

uvádzanej v lokálnej mene, ktorá bola prepočítaná na menu euro

\* Ročný obrat – tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Obchodné meno spoločnosti	OOO I.D.C. Sedita
Sídlo spoločnosti	Krasnobogatyrsкая ul., d.2, ofis 14, 107 564 Moskva, Ruská Federácia
Predmet podnikania spoločnosti	Spoločnosť sa zaoberá distribúciou a predajom výrobkov skupiny I.D.C. Holding, a.s. v Ruskej federácii

Rok	2020	2021
Základné imanie (v tis. EUR)	77	82
Ročný obrat (v tis. EUR)*	523	495
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (v tis. EUR)	29	37

*Poznámka: Údaje v tabuľke vychádzajú z individuálnej účtovnej závierky OOO I.D.C. SEDITA uvádzanej v lokálnej mene, ktorá bola prepočítaná na menu euro*

*\* Ročný obrat – tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb*

### Informácie ku konsolidácii

Pojmom skupina sa označuje materská spoločnosť so všetkými svojimi dcérskymi spoločnosťami.

Materskou spoločnosťou skupiny je spoločnosť I.D.C. Holding, a.s., so sídlom Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava.

Skupina prijala všetky nové a revidované štandardy a interpretácie, ktoré vydala Rada pre medzinárodné účtovné štandardy (IASB) a Výbor pre interpretáciu medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo (IFRIC) pri IASB, ktoré sa vzťahujú na jej činnosti a boli schválené EÚ s účinnosťou pre účtovné obdobia začínajúce sa 1. januára 2021.

Spoločnosť konsoliduje finančné výkazy všetkých dcérskych spoločností. Spoločnosti, v ktorých má spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. priamo alebo nepriamo majetkovú účasť zvyčajne vyššiu, než predstavuje polovica hlasovacích práv alebo iným spôsobom kontroluje ich činnosť, sa považujú za spoločnosti s rozhodujúcim vplyvom (dcérske spoločnosti) a konsolidujú sa metódou úplnej konsolidácie. Dcérske spoločnosti sa konsolidujú odo dňa, keď materská spoločnosť nadobudla kontrolu a prestávajú sa konsolidovať dňom zániku kontroly.

V rámci konsolidácie sa eliminovali všetky transakcie, zostatky a nerealizované zisky a straty z transakcií v rámci skupiny.

*Prehľad všetkých spoločností tvoriacich konsolidačné pole k 31.12.2021:*

Názov spoločnosti	Krajina založenia	Podiel MS v %
I.D.C. Praha, a.s.	Česká republika	100
Coin, a.s.	Slovenská republika	100
I.D.C. POLONIA S.A.	Poľská republika	100
I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.	Maďarsko	100
GROSER a.s.	Slovenská republika	100
OOO I.D.C. SEDITA	Ruská federácia	100

## 4. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA DOSIAHNUTÉ V ROKU 2021

### 4.1. Produkcia a obchodná činnosť

Slovenská ekonomika vzrástla v 4. štvrtroku 2021 o +0,3 % (medzištvrtročne). Vývoj HDP koncom roka bol ovplyvnený pandémiou, zmierňovaním problémov s dodávkami komponentov a rýchlo rastúcimi cenami vstupov. Za celý rok 2021 dosiahla ekonomika rast 3,0 % v stálych cenách. V súhrne za celý rok 2021 HDP zaostáva za hodnotami pred pandémie (rok 2019) o 1,5 % v stálych cenách. Zhoršovanie pandemickej situácie v posledných mesiacoch minulého roka výraznejšie neovplyvnilo spotrebu domácností. Problémy producentov s nedostatkom komponentov sa postupne zmierňovali, stále však dochádzalo k určitým výpadkom v dodávkach. Podniky navyše zápasili aj s rastúcimi cenami vstupov.

V roku 2021 sa celkové maloobchodné tržby medziročne zvýšili o +1,4 %. Najlepšie sa v porovnaní s rokom 2020 darilo maloobchodu mimo predajní, stánkov a trhov (rast +9,6%) a maloobchodu s pohonnými látkami v špecializovaných predajniach (rast +4,9 %). Naproti tomu maloobchod s potravinami, nápojmi a tabakom v špecializovaných predajniach zaznamenával s výnimkou dvoch mesiacov (september a november) prepád počas celého roka. V medziročnom porovnaní zaznamenali tržby v maloobchode s potravinami, nápojmi a tabakom v špecializovaných predajniach pokles o -5,8 %.

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. si pre rok 2021 stanovila ciele tak, aby dokázala reagovať na existujúce makroekonomické prostredie a zároveň dosiahla svoje ambície v oblasti obchodu. Jednou z jej dlhodobých priorít je byť stabilnou a silnou spoločnosťou, ktorá bude zaujímať jednu z popredných pozícií na trhu v Slovenskej republike i na ďalších kľúčových trhoch, t.j. v Českej republike, Poľsku a Maďarsku. Vzhľadom na pretrvávajúcu situáciu na trhu poznačenom pandémiou COVID-19 pokračovala aj v tomto roku predovšetkým v podpore tradičných produktov a v uvádzaní novinek. Celkový predaj vlastných výrobkov, služieb a tovaru za spoločnosti v skupine dosiahol v hodnotenom období 136 522 tis. EUR. S prihliadnutím na priebeh roka 2021, kedy sa skupina musela vysporiadať s radom nečakaných situácií a obmedzení (najmä v 1. polroku 2021), možno dosiahnuté výsledky hodnotiť ako uspokojivé. Vďaka ťažiskovým značkám skupina na slovenskom a českom trhu opäť potvrdila svoju silu a obhájila svoje prvenstvo v kľúčovom segmente – v obláčkach.

#### **Rozšírenie prevádzkarne Pečivárne Sered' v materskej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.**

V roku 2021 realizovala skupina investície, ktoré výrazne prispeli k modernizácii výroby. Medzi najdôležitejšie možno zaradiť:

- Ukončenie a uvedenie do prevádzky novej výrobnéj kapacity na okrúhle piškóty pozostávajúcej z pece s automatizovaným dávkovaním cesta a zarábaním sladenej vaječnej melanže. Linka bola doplnená novou kartónovačkou zvyšujúcou kapacitu balenia.
- Významnou bola tiež inštalácia balenia sušenok systémom „BOE“ pozostávajúca z automatického nakladacieho zariadenia „Gradomatic“, baličky SPS s bufferom a kartónovacieho zariadenia, ktoré je dopravnými pásmi napojené na paletizačný systém.

- Ďalším krokom v modernizácii balenia bolo zakúpenie a inštalácia kartónovacieho zariadenia za vertikálnymi baliacimi strojmi na vrecúškové balenie produktov.
- Skupina tiež investovala do modernizácie skladov TM a ND (technický materiál a náhradné diely) - rekonštrukciou skladových priestorov a zakúpením automatizovaného regálového systému.
- Významné čiastky boli investované do kontinuálneho umývacieho zariadenia na plastové formy, do dátumovacích a popisovacích zariadení, máčacieho zariadenia, chladiaceho tunela i chladiacej veže.

S novými strojnotechnologickými zariadeniami boli a sú spojené aktivity v oblasti inovácie produktov, ktoré sa odzrkadlili v redizajnoch a zmenách spotrebiteľského a obchodného balenia. Najvýraznejšie zmeny boli realizované v skupine sušenok.

Okrem vyššie uvedených investícií realizovaných v prevádzkarni Pečivárne Sered' bola modernizácia balenia uskutočnená aj v prevádzkarniach Figaro Trnava a Cífer, kúpou nových baliacich zariadení na 5g roksy a čoko figúrky.

### **System zabezpečovania kvality**

V dňoch 12.4.2021 – 29.4.2021 bol auditorskou firmou SGS vykonaný recertifikačný audit podľa noriem IFS verzia 7 a BRC verzia 8 v materskej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Recertifikačný audit bol zrealizovaný v prevádzkarniach – Pečivárne Sered', Figaro Trnava aj Cífer. Oba certifikáty spoločnosť úspešne obhájila. V hodnotení podľa normy IFS všetky prevádzkarne získali „HIGHER LEVEL“ a podľa normy BRC hodnotenie „A“.

Dňa 10.6.2021 bol v prevádzkarni Pečivárne Sered' vykonaný zahajovací Rewe audit pre výrobu okrúhlych piškót určených do obchodnej siete BILLA. Následne v dňoch 6.7.-7.7.2021 bol v uvedenej prevádzkarni vykonaný a úspešne obhájenej audit spoločnosťou TÜV SÜD Czech s.r.o. pre spoločnosť TESCO pre výrobu dlhých piškót.

V mesiaci september bol v prevádzkarni Pečivárne Sered' vykonaný recertifikačný audit podľa normy HFP-1005-20/5 verzia 4.

V mesiacoch jún, júl, september, október, november a december boli v materskej spoločnosti vykonané aj interné audity podľa noriem IFS verzia 7, BRC verzia 8, TFMS verzia 1 a HFA verzia 4, a to na všetkých pracoviskách prevádzkarní Pečivárne Sered', Figaro Trnava, Cífer a v administratíve.

V roku 2021 bolo zrealizovaných päť auditov u dodávateľov vstupných materiálov a služieb. Z dôvodu opatrení proti šíreniu ochorenia COVID-19, nemohli byť vykonané všetky naplánované dodávateľsko-odberateľské audity.

### **Investície**

V roku 2021 investovala materská spoločnosť do dlhodobého hmotného a nehmotného majetku 13 370 tis. EUR (údaj vychádza z individuálnej účtovnej závierky materskej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.). Investičné aktivity boli v tomto období zamerané na zvýšenie produktivity práce, modernizáciu strojnotechnologického zariadenia a označovanie obchodného balenia.

**Vývoj nových produktov**

Inovačné aktivity skupiny boli v roku 2021 zamerané na podporu produktov pod značkami Sedita, Verbena a Figaro.

Celkové náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja za rok 2021 predstavovali 404 tis. EUR.

**Nové produkty uvedené na trh v roku 2021:****Pod značkou Sedita**

- ***Lina peanut butter 60g*** - pre spotrebiteľov na slovenskom a českom trhu skupina pripravila novú príchuť celomáčaných oblátok Lina arašidové maslo. Produkt bol na trh uvedený od mesiaca február 2021.
- ***Mila Valentín 50g*** – pre slovenský a český trh bola aj tento rok pripravená pri príležitosti sviatku všetkých zamilovaných limitovaná edícia výrobku Mila Valentín 50g. Opäť išlo o farebne odlišené a graficky pútavo spracované verzie: ružová pre „NÚ“ a tyrkysová pre „NEHO“.
- ***Goralki Nagie citrón 42g*** – pre poľských zákazníkov bola v mesiaci máj na trh uvedená limitovaná edícia so sviežou príchuťou citrónu.
- ***Goralki Hot Chocolate 50g*** – aj ďalšia novinka bola určená pre poľský trh. Ide o obvodovomáčanú verziu Goraliiek s príchuťou čokolády. Táto limitovaná edícia sa prvýkrát vyrábala v mesiaci jún.
- ***Seditky mini piškóty 35g*** - od mesiaca apríl bolo na slovenskom a českom trhu uvedené nové balenie obľúbených mini piškót pod značkou Seditky.
- ***Andante mini piškóty 35g*** – taktiež pre poľských a maďarských zákazníkov boli pripravené a v marci na trh uvedené mini piškóty pod značkou Andante.
- ***Rodinné srdiečka +20%*** - v príchutiach citrón/kokos a kakao/kokos boli pripravené pre slovenský a český trh v mesiaci september.
- ***Mila zimná edícia 50g*** - na zimné sviatočné obdobie uviedla skupina na slovenský trh v polovici mesiaca október limitovanú edíciu s umelecky spracovaným dizajnom obalu.
- ***Andante piškóty 130g*** – pre poľských zákazníkov boli pod značkou Andante pripravené obľúbené guľaté piškóty, ich prvá výroba prebehla 20.10.2021.
- ***Mini Mila Valentín 240g*** – pre spotrebiteľov na českom trhu bola ku sviatku zamilovaných pripravená edícia Mini Mila Valentín. Výroba produktu prebehla v mesiacoch november a december.
- ***Mila láska 50g*** – taktiež pre slovenský trh bola pripravená limitovaná edícia 50g verzie Mila oblátky ku sviatku zamilovaných, prvá výroba bola spustená v mesiaci december 2021.

**Pod značkou Verbena**

- ***Verbena sušienky +20%*** - v príchutiach levandul'a/čučoriedka, rakytník/pomaranč a baza/brusnica prebehla prvá výroba týchto balení s vyššou hmotnosťou v mesiaci december.
- ***Verbena Rakytník 60g*** – pre spotrebiteľov na slovenskom, poľskom a maďarskom trhu bol produktový rad Verbena cukríkov rozšírený o príchuť rakytník. Prvá výroba prebehla v mesiaci júl 2021.

Pod značkou Figaro

- **Snehulky MIX 150g** – mix príchuťí mentol/jahoda-mentol/limeta-mentol bola ako novinka na maďarský trh uvedená od mesiaca august 2021.
- **Banán 40g** – pre poľských spotrebiteľov skupina pripravila produkt, ktorý sa už osvedčil na iných trhoch, a to Banán v čokoláde. Prvá výroba prebehla v mesiaci september 2021.
- **Nové sezónne výrobky pre Veľkú noc 2021** – pre veľkonočnú sezónu bol sortiment produktov rozšírený o tieto novinky: *Veľkonočný korbáč s vajíčkami Horalky 125g* pre slovenský a český trh – vajíčka z mliečnej čokolády s arašidovou náplňou, *Likérové vajíčka 137,5g* pre slovenský, český a maďarský trh – vajíčka z mliečnej čokolády plnené vaječnou alkoholovou náplňou, *Mini likérový dezert 165g* pre slovenský, český a maďarský trh – mix vajíčok z mliečnej čokolády plnených vaječnou a čokoládovou alkoholovou náplňou, *Likérové fľaštičky vaječný likér* pre slovenský trh – nová príchuť vaječný likér plnená do čokoládových fľaštičiek, *Kakaové rezy mini vajíčka 100g* pre český a maďarský trh – mini vajíčka z mliečnej čokolády plnené kakaovou náplňou a *Veľkonočný box 68g* pre český, poľský a maďarský trh – mix produktov - mini vajíčka s arašidovou náplňou a vajíčka z mliečnej čokolády.
- **Nové sezónne výrobky pre Vianoce 2021** – pre vianočnú sezónu skupina pripravila novinku - *Goralki Adventný kalendár 218,4g* - mini vajíčka s orieškovou, mliečnou a kakaovou náplňou, určenú pre spotrebiteľov na poľskom trhu.

Tailor made produkty

- **Rodinné oblátky 3 x 130g** – pre slovenský trh bolo pripravené nové špeciálne rodinné balenie do plastovej dózy. Uvedenie na trh prebehlo v mesiaci august 2021.
- **Sedítiky mini piškóty 6 x 35 g + 2 školské zošity + ceruzka so zvieratkami** - ďalšie špeciálne balenie pre slovenský trh, ktoré bolo uvedené na trh v mesiaci júl 2021.
- **Kávenky dóza na kávu "60. výročie" 12 x 50 g** - elegantné balenie Káveniek do dózy pripravené pri príležitosti 60. výročia bolo uvedené na trh v mesiaci október 2021.
- **Horalky lunch box** - školské balenie 5x10g Horalky- praktický boxík plný chutných Horaliek pre deti do školy bol uvedený na slovenskom trhu v mesiaci júl 2021.

Obchodná činnosťSlovenská republika

Celý trh oblátok (bez trubičiek) v Slovenskej republike zaznamenal v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka nárast v objeme i v hodnotovom vyjadrení o +0,8 %. (zdroj: ACNielsen). Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. si na trhu udržala dominantné postavenie v rámci retail trhu.

Kategória „Biscuits&Wafer“ (Sušienky a Oblátky) zaznamenala medziročne k decembru 2021 pokles v hodnote o -1 percentuálny bod. Poklesol podiel súkromných značiek o -1,4% a vzrástol podiel predajov v akcii. Oblátky a sušienky sa tak zaradili ku kategóriám, ktorých nárast podielu predaja v promócii rastie rýchlejšie.

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. je dlhodobým lídrom v segmente oblátok v Slovenskej republike. V rámci segmentu oblátok je podiel spoločnosti v hodnotovom vyjadrení 56,3%.

Segment sušienok (bez piškót a perníkov) zaznamenal v Slovenskej republike medziročný pokles objemu predaja o -3,5 % a v hodnote o -2,9 %. Trhový podiel spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. je 6,9 % v hodnotovom vyjadrení (zdroj: ACNielsen).

Marketingové aktivity skupiny na slovenskom trhu boli v tomto období venované značkám – Mila, Verbena, Lina, Kávenky, Horalky a produktovému radu Rodinné a Seditky.

Začiatok roka 2021 bol spojený s uvedením kartónového plneného stojanu Sedita s mixom produktov. Išlo o produkty Romanca, Romanca premium, Princezky, Anita, Mäta a Vesna.

V mesiaci február, už tradične prichádza značka **Mila** na trh s limitovanou edíciou obalu, okrem iného aj pri príležitosti sviatku všetkých zaľúbených - Sv. Valentína. V roku 2021 bola táto unikátna limitovaná edícia podporená aj TV kampaňou s 20 sekundovým spotom a v online priestore boli vytvorené štyri natívne články rozvíjajúce príbeh lásky vychádzajúci z grafiky obalu.

Značke **Verbena** a kampani zameranej na jej silné stránky, benefity a unikátnosť na trhu bol venovaný mesiac marec. Najmä sušienky boli podporené formou TV reklamy, online kampaňou, printovými inzerciami a aktivitami na miestach predaja.

V znamení značiek **Verbena** a **Mila** sa opäť niesol mesiac október. Prvýkrát bolo pripravené ich spoločné vystavenie na predajných miestach ako produktov obľúbených medzi ženami. Zvyšok kampane bol venovaný značke Verbena. V TV kampani sa prezentovali obe verzie spotu, teda pre cukríky aj pre sušienky. Vzorky 40g sušienok boli sampoňované na viacerých miestach prostredníctvom promobikov. Slogan „Priateľstvo inšpirované prírodou“ medzi bylinkami a ovocím sprevádzal kampaň v printe a na brandingoch v sieti jedného z obchodných partnerov. Na webe verbena.sk bolo umiestnené pexeso obsahujúce zaujímavé informácie o bylinkách a ďalších zložkách výrokov Verbena. Úspešné vyriešenie pexesa znamenalo možnosť zapojiť sa do minisúťaže o „bylinkové“ výhry.

Značku **Lina** skupina komunikačne posunula ďalej v aprílovej kampani prezentovanej v novom TV spote, na trade materiáloch, v inzercii prispôsobenej na mieru danému časopisu a najmä v online prostredí.

Súčasťou kampane na značku Lina bola aj podpora uvedenia novinky - Lina peanut butter formou mini shelf stopperov a samplingom prostredníctvom donáškových služieb. Lina peanut butter prináša spojenie tradície, kvality a trendy príchuť s jemne slanou krémovou náplňou s arašidovým maslom v mliečnej kakaovej poleve.

Značka **Rodinné** je značka, ktorá v sebe zahŕňa široké portfólio oblátok i sušienok. V období od 1.5. do 30.6. prebehla spotrebiteľská súťaž formou unikátnych kódov v baleniach. Kampaň bola komunikovaná v TV spote so súťažným tag-onom na záver, v printovej inzercii o súťaži, online kampani s formátmi smerujúcimi na súťažnú webstránku sedita.sk a na všetkých POS materiáloch na predajných plochách. V predvianočnom období bol mesiac november opäť venovaný podpore značky Rodinné. Práve toto obdobie je

ideálne na upevnenie rodinných pút. Okrem TV spotu, ktorý v sebe nesie emóciu rodinnej spolupatričnosti a má aj vianočnú verziu bola značka komunikovaná v online priestore, trade a printe.

Pre najmenších maškrtníkov má skupina vo svojom portfóliu značku **Seditky**, zahŕňajúcu rôzne druhy piškót a perníkov. Podpora predaja tejto značky prebehla v mesiaci jún. Kampaň pozostávala z trade podpory, inzercie v detských časopisoch a online kampane formou natívnych článkov a spoluprácou s portálom „Modrý koník“. Súčasne bol zrealizovaný sampling novinky – 35g balení mini piškót, ktoré sa od mesiaca marec predávajú aj individuálne balené.

**Kávenky**, značka ktorá je na trhu už neuveriteľných 60 rokov si marketingovú podporu zaslúži. Tej sa jej dostalo v kampani počas mesiaca júl. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. pripravila audio spot, ktorý vtipným spôsobom reflektoval 60 rokov na trhu pomocou historických volaní a zvukov telefónov od 60. rokov po súčasnosť. Využila ho v online priestore a rádio kampani. Samozrejmosťou bola trade podpora na miestach predaja.

**Horalky** sa koncom leta predstavili spotrebiteľom v inovovanom dizajne a s novou kampaňou. Po dlhšej dobe mala táto nosná značka aj TV kampaň. Intenzívna online kampaň zameraná na videoformáty bola doplnená o spotrebiteľskú súťaž. Podmienkou bolo nahratie krátko videa na „poslihoralkydalej.sk“. Z nich bola vytvorená videoreťaz, v ktorej rôznych ľudí spojili milované Horalky. Hlavným sloganom novej kampane bolo „Všetci máme niečo spoločné – Horalky tie od Sedity“.

### Česká republika

Česká ekonomika v roku 2021 rástla o +3,3 %, zatiaľ čo v uplynulom roku 2020 bol zaznamenaný jej najhlbší pokles výkonu (-5,8%). Hlavným faktorom celoročného rastu boli výdaje na konečnú spotrebu domácností a zmena stavu zásob. Konečná spotreba domácností prispela +1,1 percentuálneho bodu. Výdaje na konečnú spotrebu domácností vzrástli o +4,3 %. Priemerná miera inflácie za rok 2021 predstavovala +3,8 %, čo znamenalo o +0,6 percentuálneho bodu viac než v roku 2020. Išlo o najvyššiu priemernú ročnú mieru inflácie od roku 2008. Za celý rok 2021 sa tržby v českom maloobchode (okrem motorových vozidiel) neočistené o kalendárne vplyvy zvýšili reálne medziročne o +4,4 %. Tržby za predaj potravín naopak poklesli o -0,4 %. (zdroj: Český statistický úrad).

Sektor rýchloobrátkového tovaru zaznamenal v roku 2021 mierny nominálny rast na úrovni +1 %. Spotreba v medziročnom porovnaní poklesla o -1 %, zatiaľ čo ceny rástli o +2 %. Objem spotreby len potravinárskych kategórií je od 2. štvrťroka v medziročnom poklese. V 4. štvrťroku 2021 poklesla spotreba potravín až o -4,5 % pri cenovom raste +3,2 %. Celkovo sa v hodnotenom období darilo najviac hypermarketom a diskontom, ktoré medziročne narástli zhodne o +1,2 %. Polovičným tempom rástli supermarketky (+0,5%) a tradičný trh v obrate mierne poklesol (o -0,4%). On-line predajcovia rýchloobrátkového tovaru pokračujú i v roku 2021 v dvojcifernom medziročnom raste. (zdroj: ACNielsen).

V segmente oblátok (bez trubičiek) došlo v medziročnom porovnaní k poklesu celkového trhu o -2,8 % v objeme a -2,1% v obrate. I.D.C. Holding, a.s. je najsilnejším hráčom na trhu v tomto segmente. Prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti je I.D.C. Holding, a.s. jednotkou na českom trhu v segmente oblátok (bez trubičiek) s podielom 36 % v hodnotovom vyjadrení. (zdroj: ACNielsen).



Podobne ako v predchádzajúcom roku i v roku 2021, v druhom roku pokračujúcej pandémie, skupina opäť odložila uvedenie niektorých novinek na trh na dobu, ktorá bude priaznivejšia a radšej sa venovala už zavedeným značkám zo svojho portfólia.

V priebehu roka došlo k radu situácií, ktoré mali výrazný vplyv na plnenie plánu. Pretrvávajúca pandemická situácia výrazne ovplyvňovala obchodné zámery na českom trhu. Pandemické opatrenia nariadené českou vládou, hlavne v 1. polovici roka 2021, ochromili možnosti rozvoja spolupráce s niektorými významnými obchodnými partnermi. Problémy spôsobovali výpadky dodávok tovaru z dôvodu častých karantén a obmedzenia výroby. Druhá polovica roka sa niesla v znamení postupného uvoľňovania protipandemických opatrení, čo sa pozitívne odrazilo na plnení plánu v posledných mesiacoch roka 2021.

V roku 2021 sa skupina zamerala najmä na podporu svojich nosných a najsilnejších značiek - Mila a Horalky. Taktiež pokračovala v podpore a budovaní relatívne mladých značiek, ktoré ešte nemajú tak pevne zakotvenú pozíciu na trhu. Sú to značky Lina a Rodinné. V uvedenom období bolo zrealizovaných sedem marketingových kampaní v komunikačnom mixe ATL a BTL s veľkým dôrazom na podporu v mieste predaja. Pri značkách Lina, Horalky a Rodinné skupina nasadila kampaň dvakrát do roka (jar/jeseň). Značku Horalky podporila prostredníctvom kampane v mesiaci máj spolu s komunikáciou už tradičnej a veľmi populárnej spotrebiteľskej súťaže. Druhá kampaň Horaliek prebehla v mesiaci september s prívlastkom „Späť do školy“. Značke Lina bol venovaný mesiac marec a hlavne jesenné obdobie, kedy spoločnosť spotrebiteľom ponúkla veľmi atraktívnu spotrebiteľskú súťaž. Komunikácia značky Rodinné bola zameraná a nastavená tak, aby čo najlepšie oslovila spotrebiteľov, ktorí rozhodujú o rodinných nákupoch. Značka Mila bola zase ako ambasádor prepojená s mesiacmi resp. sviatkami, pri ktorých sa dá intenzívne rozvinúť jej emočná sila (napr. Deň matiek, Valentín alebo máj – mesiac lásky). Rok 2021 bol z pohľadu budovania značiek tiež zaujímavý tým, že spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. musela ustúpiť z kontaktného marketingu, ako sú rôzne ochutnávky alebo pushing akcie a zamerala sa na špeciálne balenia podporovaných značiek. Ďalší smer podpory značiek bol zameraný na priebežné rozmiestňovanie stojanov na ¼ paletkách, paletách, stojanoch a rôznych predajných ostrovčekoch, ktoré boli pripravené „na kľúč“ pre jednotlivých obchodných partnerov do siete ich predajní.

### Poľská republika

Na základe predbežného odhadu Hlavného štatistického úradu Poľska zaznamenal HDP v roku 2021 medziročný rast +5,7 %, po -2,5 % poklese v roku 2020. Domáci dopyt bol kľúčovým ťahúňom poľskej ekonomiky. Spotrebiteľské ceny sa v medziročnom porovnaní zvýšili o +5,1 %. Ceny za potraviny a nealkoholické nápoje vzrástli medziročne o +3,2 %. Maloobchodný obrat zaznamenal celkový medziročný nárast o +8,1 % (oproti poklesu o -3,1 % v roku 2020). (zdroj: Hlavný štatistický úrad Poľska).

Celkový trh oblátok zaznamenal nárast v objemovom vyjadrení o +2,4 %. V hodnotovom vyjadrení došlo k rastu o takmer +2,0 %. Trh sušienok a perníkov poklesol o -3,6 % v objeme. V hodnotovom vyjadrení zaznamenal len nepatrný rast o +0,5 %. (zdroj: ACNielsen).

Všetky ciele stanovené na rok 2021 sa podarilo splniť i napriek vplyvu pandémie COVID-19. Podiel na tom má najmä začiatok spolupráce s tzv. hard diskontami. Trhový podiel hard diskontov, teda obchodných sietí – Lidl, Biedronka a Dino tvorí už viac ako 45 % na trhu FMCG (zdroj: ACNielsen). Stála spolupráca s uvedenými sieťami bola spustená

v 2. štvrťroku 2021, kedy sa skupine podarilo nastálo zalistovať dva produkty pod značkou Goralki v obchodnej sieti Lidl a Biedronka.

Podpora predaja prebehla v 1. polroku 2021 prostredníctvom TV kampane - pre oblátky pod značkou Goralki, značku Verbena a piškóty pod značkou Andante. Pre značku Lusette bola zrealizovaná podpora len formou trade marketingových aktivít a ochutnávok.

Na konci roka sa skupine podarilo dosiahnuť 3. miesto v kategórii oblátok do 50g, čo možno považovať za veľký úspech. (zdroj: ACNielsen)

### Maďarsko

Na základe predbežného odhadu Centrálného štatistického úradu Maďarska zaznamenala ekonomika medziročný rast o +7,1 %. Konečná spotreba domácností medziročne vzrástla o +4,3 %. Celková konečná spotreba zaznamenala medziročný nárast o +4,4 %. Spotrebiteľské ceny vzrástli v medziročnom porovnaní v priemere o 5,1 %. Rast cien potravín zaznamenal +4,1 %. Celkový objem predaja v maloobchode bol v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka vyšší o +3,5 %. Objem tržieb vzrástol v špecializovaných a nešpecializovaných predajniach potravín (+2,2%), v maloobchode s nepotravinovými produktmi (+4,9%) a v maloobchode s pohonnými hmotami (+ 4,9 %). (zdroj: Maďarský štatistický úrad).

Segment oblátok (bez trubičiek) zaznamenal v medziročnom porovnaní nárast v objeme o +7,0 % a v hodnotovom vyjadrení o +11,7 %. V segmente oblátok (bez trubičiek) s I.D.C. Holding, a.s. zachovala 5,0 % podiel na trhu v hodnotovom vyjadrení. Celý trh sušienok a perníkov zaznamenal pokles v objeme (o -1,7 %) a nárast v hodnote (o 4,2 %) (zdroj: ACNielsen).

Podpora predaja bola v roka 2021 venovaná tradičným značkám - **MOMENTS, Verbena a Andante**. Pre všetky tri značky bola zrealizovaná TV kampaň, spotrebiteľské súťaže a podpora prebehla i prostredníctvom trade aktivít.

V roku 2021 bola značka MOMENTS rozšírená o tri nové príchuť 40g oblátok MOMENTS Intenso. Ako limitovaná edícia bola na trh uvedená príchuť arašidové maslo – MOMENTS 45g. Cukríky pod značkou Verbena sa rozrástli o novú príchuť – Rakytník. Skupina tiež podobne ako v predchádzajúcich rokoch obmieňa sortiment sezónnych produktov – čokoládové figúrky s veľkonočnou resp. vianočnou tematikou.

### Ruská federácia

Začiatok roka 2021 bol poznamenaný pokračujúcim bojom s pandémiou koronavírusu COVID-19. To malo za následok dlhotrvajúci pokles kúpyschopnosti obyvateľstva v Ruskej federácii. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. to pocítila prepados predaja cukríkov **Verbena** v 1. štvrťroku roka 2021. Zvýšenou komunikáciou s distribútormi a cieľenou podporou sa jej napokon podarilo v 2. štvrťroku vrátiť predaje na plánované objemy. V jesenných mesiacoch spoločnosť prenikla do dvoch väčších farmaceutických sietí a predaje cukríkov Verbena stúpili na úroveň vyššiu ako bolo pôvodne naplánované.

V predaji oblátok spoločnosť zaznamenala mierny nárast predaja v priebehu 1. polroka, ktorý pokračoval i v 2. polroku roka 2021. Oblátkam sa úspešne darí hlavne v predaji prostredníctvom obchodných automatov. Taktiež ich možno nájsť v obchodných reťazcoch

alebo v školských bufetoch. Koncom roka sa spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. podarilo umiestniť svoje produkty (oblátky aj cukríky Verbena) v ďalšom obchodnom reťazci – obchodnej sieti Miratorg.

### **Významní dodávatelia**

AarhusKarlshamn Sweden AB (tuky náplňové a polevové, rastlinný olej)  
 AGRANA Sales&Marketing GmbH (cukor)  
 DANAKTA spol. s.r.o. (tuk náplňový, kakaový prášok, kakaové maslo, kakaová hmota, vaječný žltok)  
 DS Smith Packaging Slovakia s.r.o. (kartóny)  
 DS Smith Turpak Obaly, a.s. (kartóny)  
 GRAFOBAL, akciová spoločnosť (kartóny)  
 CHEMOSVIT FOLIE, a.s. (fólie)  
 MILKPOL Slovakia, s.r.o. (mlieko sušené plnotučné, odtučnené, srvátka sušená sladká)  
 MODEL OBALY, s.r.o. (obaly z hladkej a vlnitej lepenky)  
 WMJ Company, s.r.o. (tuk náplňový)

### **Významní zákazníci**

BILLA s.r.o.  
 COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.  
 COOP VOZ, a.s.  
 Kaufland Slovenská republika v.o.s.  
 LABAŠ s.r.o.  
 Lidl Slovenská republika, v.o.s.  
 LOGISTICKÉ CENTRUM STRED, a.s.  
 METRO Cash & Carry SR s.r.o.  
 TESCO STORES SR, a.s.  
 Veľkoobchodný družstevný podnik, akciová spoločnosť

## 4.2. Ekonomika a hospodárenie s majetkom

### Vývoj reálnej ekonomiky Slovenska v roku 2021

V súhrne za rok 2021 zaznamenala slovenská ekonomika medziročný nárast o 3 % (v stálych cenách). Jednotlivé odvetvia ekonomiky tak začali kompenzovať prepady v prvom roku pandémie (rok 2020), kedy celá ekonomika Slovenskej republiky poklesla o -4,4 %. Ekonomický vývoj sa udržal v kladných číslach počas celého roka 2021 najmä však pod vplyvom nižšej porovnávacej základne za rok 2020, kedy bola ekonomika vo všetkých štvrtrokoch v mínuse. Kým začiatkom roka 2021 bol hnacím motorom ešte zahraničný dopyt, v treťom a štvrtom štvrtroku roka to bol najmä domáci dopyt. Najdynamickejší medziročný rast v rámci priemyslu sa prejavil vo výrobe motorových vozidiel (o +22,4 %) a vo výrobe kovových konštrukcií (o +20,2 %). Vo výsledkoch za rok 2021 medziročne rástli aj ďalšie tri skupiny odvetví – veľkoobchod, maloobchod; doprava a skladovanie; ubytovacie a stravovacie služby o +6,3 %. V roku 2021 boli v kladných hodnotách všetky výdavkové zložky. Zahraničný dopyt bol medziročne vyšší o 10,2 %, ako aj dovoz výrobkov a služieb o 11,2 %. Domáci dopyt vzrástol o 3,8 %. Rástli všetky zložky konečnej spotreby, výdavky na konečnú spotrebu domácností vzrástli o +1,1 %. (zdroj: Štatistický úrad SR).

Ročná inflácia v roku 2021 dosiahla najvyššiu hodnotu za posledných deväť rokov, a to 3,2 %. Ovplynul ju rýchly rast cien v 2. polroku. Vývoj počas roka 2021 bol turbulentný. Zatiaľ čo prvé dva mesiace spotrebiteľské ceny rástli o menej ako jedno percento, postupne sa dynamika ich rastu zvyšovala. Od júla sa medziročný rast cien dostal nad úroveň troch percent a v poslednom mesiaci roka sa priblížil k šiestim percentám. Výrazný vplyv mali vyššie ceny v doprave, predovšetkým rast cien pohonných látok v ročnom priemere o 17,3 %. Výrazný vplyv mali tiež rastúce ceny tabakových výrobkov po úprave daní v marci 2021, celoročne sa zdvihli o 13,7 %. Naopak výdavky za bývanie a energie stúpili len o +1,3 %, čo je menej ako predošlé tri roky. Rast cien potravín a nealko nápojov, dosiahol +1,8 %, čo je najnižšia hodnota za najmenej štyri posledné roky. V predošlých rokoch rástli ceny potravín dynamickejšie (napr. v roku 2020 o +2,8 %). (zdroj: Štatistický úrad)

Maloobchod v roku 2021 zvýšil medziročne tržby o +1,4 %, v porovnaní s rokom 2019 však len o 0,3 %. Obchod v plusových číslach podržalo to, že spotrebiteľia nakupovali najmä online, míňali viac v hobby marketoch a vplyvom rastúcich cien zvyšovali tržby čerpacích staníc. Najlepšie sa v porovnaní s rokom 2020 darilo predajcom mimo predajní, stánkov a trhov, čo zahŕňa aj zásielkový a internetový predaj, ich rast dosiahol +9,6 %. Pre najdôležitejšiu zložku maloobchodu, univerzálne hypermarkety a supermarkety, bol rok 2021 horší ako ten predošlý, tržby im poklesli o -2,2 %. Pokles tržieb na celoročnej úrovni sa prejavil aj v špecializovaných predajniach, ako sú predaj textilu, drogerie či lekárne alebo v predajniach potravín a tabaku.

### Konsolidovaný výkaz súhrnných ziskov a strát

Predaj vlastných výrobkov, tovaru a služieb za všetky spoločnosti v skupine dosiahol v hodnotenom období 136 522 tis. EUR. V medziročnom porovnaní zaznamenala skupina len nepatrný pokles celkového predaja o -0,7 %. Z celkového objemu predaja predstavoval podiel predaja na trhu Slovenskej republiky 40 %, Českej republiky 36 %, Poľska 16 %,

Maďarska 6 % a zvyšok vo výške 2 % tvoril predaj v ostatných krajinách (ostatné štáty EU, Ruska a krajín Blízkeho východu).

Skupina uzavrela v roku 2021 hospodárenie so ziskom po zdanení vo výške 5 195 tis. EUR.

### **Vývoj majetku a zdrojov krytia (Konsolidovaná súvaha)**

Majetok skupiny v porovnaní so stavom k 31.12.2020 zaznamenal rast z úrovne 181 926 tis. EUR na úroveň 183 610 tis. EUR. Celková hodnota aktív bola ovplyvnená zvýšením stavu obežného majetku.

Prírastky a prevody v položke „Nedokončené investície“ súvisia najmä s investičnými akciami spojenými s obnovou a rekonštrukciou technologického zariadenia a rekonštrukciou a rozšírením prevádzkarne Pečivárne Sered' v materskej spoločnosti.

Vlastné imanie skupiny sa v porovnaní s rovnakým obdobím predchádzajúceho roka znížilo o 36 094 tis. EUR na hodnotu 57 721 tis. EUR.

Celkové záväzky skupiny sa v medziročnom porovnaní zvýšili o 37 778 tis. EUR. Z pohľadu časovej štruktúry zaznamenala skupina pokles dlhodobých a nárast krátkodobých záväzkov.

Celkový stav bankových úverov a dlhopisov skupiny sa medziročne zvýšil z úrovne 66 283 tis. EUR k 31.12.2020 na úroveň 102 543 tis. EUR k 31.12.2021. Skupina ku koncu účtovného obdobia v mesiaci december 2021 splatila už existujúce investičné úvery a získala nový krátkodobý refinančný úver. V mesiaci august bola splatená posledná časť menovitej hodnoty Dlhopisu IDC 2021 v objeme 2 000 tis. EUR. (viď Poznámky ku Konsolidovaným finančným výkazom za rok končiaci sa 31. decembra 2021).

### **Cenové, úverové a menové riziká, riziká likvidity a riziká súvisiace s tokom hotovosti, ktorým je skupina vystavená.**

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

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

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

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

Prípadné operácie s derivátmi a peňažné transakcie sa vykonávajú len prostredníctvom renomovaných finančných inštitúcií.

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

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

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

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

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

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

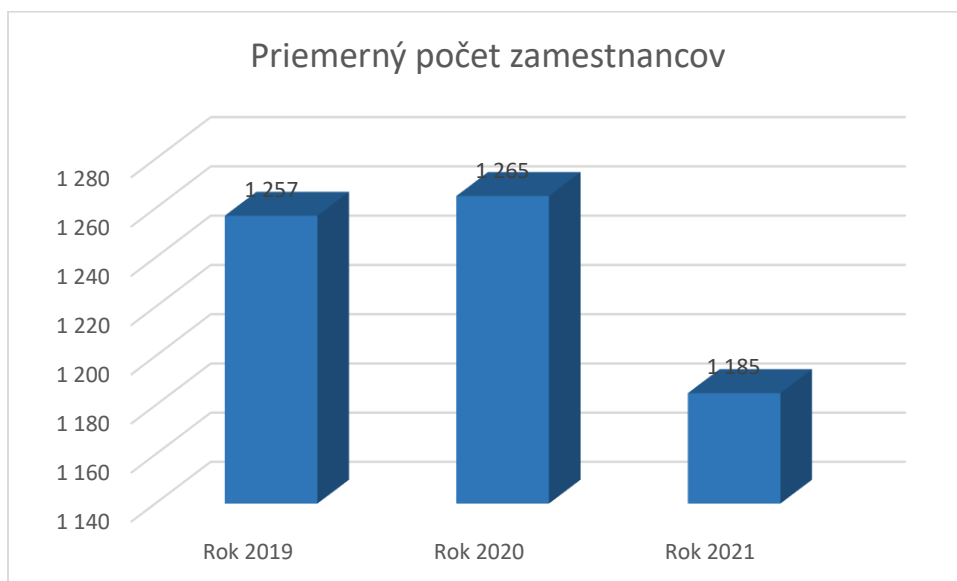
Smernica je pravidelne prehodnocovaná s cieľom identifikovať ďalšie nové riziká.

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

Integrita systému účtovníctva je zabezpečená koordináciou prác v súvislosti s prípravou a následným vykazovaním jednotlivých účtovných závierok dcérskych spoločností v konsolidovanej účtovnej závierke, ktorú zostavuje materská spoločnosť.

### 4.3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov v materskej a dcérskych spoločnostiach zahrnutých do konsolidácie



## 5. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Dňom 1. januára 2022 nadobudlo účinnosť zlúčenie spoločnosti s materskou spoločnosťou Merge Plan, a.s., ktorá je zanikajúcou spoločnosťou Rozhodným dňom, od ktorého sa úkony zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet nástupníckej spoločnosti podľa § 69 ods. 6 písm. d) Obchodného zákonníka je deň 1. január 2022.

Zlúčením spoločností nie sú nijako dotknuté práva držiteľov dlhopisov.

Spoločnosť IDC Holding a.s. ako právny nástupca spoločnosti Merge Plan a.s. prevezme k 1. Januáru 2022 vo svojej otváracíj súvahe zostatky, ktoré boli predtým uvedené v konsolidovanej účtovnej závierke skupiny Merge Plan zostavenej k 31. decembru 2021. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Merge Plan a.s. bude zostavená v prvej polovici roka 2022 a v súlade s IFRS bude konsolidovať majetok a záväzky dcérskej spoločnosti IDC Holding a.s. v reálnych cenách k dátumu získania podielov a kontroly v dcérskej spoločnosti. V súvislosti so zlúčením spoločnosť odhaduje k 1. januáru 2022 navýšenie majetku o 148 miliónov EUR, vlastného imania o 97 miliónov EUR a záväzkov o 51 miliónov EUR. Presné hodnoty navýšenia jednotlivých zložiek majetku, záväzkov a vlastného imania budú známe po ukončení precenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov na reálnu hodnotu, ktoré spoločnosť očakáva ukončí v priebehu prvého polroka 2022.

Spoločnosť v marci 2022 prefinancovala krátkodobý úver načerpaný v roku 2021 vo výške 54 miliónov EUR dlhodobým úverom ktorý má finálnu splatnosť v roku 2028.

Prebiehajúca vojenská operácia na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii môžu mať dopad na európske hospodárstvo a na celý svet. Skupina nemá žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Dopad na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže vyžadovať prehodnotenie určitých predpokladov a odhadov. Táto záležitosť môže viesť k významným úpravám účtovnej hodnoty určitých aktív a pasív vrátane v nasledujúcom účtovnom období. V tejto fáze nie je vedenie skupiny schopné spoľahlivo odhadnúť dopad, pretože udalosti sa vyvíjajú zo dňa na deň.

Dlhodobejší dopad môže ovplyvniť aj objemy obchodovania, peňažné toky, a ziskovosť. Napriek tomu skupina ku dňu zostavenia tejto výročnej správy aj naďalej plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti, a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky.

## 6. NADOBÚDANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ

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



## 7. STRATEGICKÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI

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

### Zámery v oblasti obchodu a marketingu

Na trhu v Slovenskej republike si skupina dlhodobo drží pozíciu číslo 1 v segmente oblátok. Vzhľadom na inflačné tlaky na strane vstupov a doznievajúce efekty opatrení spojených s COVID-19 sa bude v nasledujúcom období venovať stabilizácii kľúčových značiek vo svojom portfóliu, kam budú smerovať i hlavné aktivity v oblasti obchodu a marketingu.

V Českej republike podobne ako na Slovensku skupina pokračuje v podpore tradičných výrobkov.

Na trhu v Poľskej republike sa situácia v priebehu hodnoteného obdobia stabilizovala a podarilo sa nadviazať spoluprácu so všetkými diskontnými reťazcami pôsobiacimi na tomto trhu, čo sa odrazilo i v zlepšení celkového výsledku. Tak ako na ostatných trhoch i na poľskom bude skupina nútená upraviť ceny a sústrediť sa na podporu ťažiskových značiek – Goralki, Verbena. a Andante.

Tak ako na ostatných trhoch i v Maďarsku bude skupina musieť riešiť úpravu cien. Všetka podpora a úsilie budú preto zacielené na hlavné značky – MOMENTS, Verbena a Andante.

V Ruskej federácii – vzhľadom na aktuálnu geopolitickú situáciu a výrazné oslabenie rubľu bude nutné v priebehu roka prehodnotiť ďalšie pôsobenie na tomto trhu.

V rámci exportu na ostatné trhy – sa skupina v dôsledku doznievajúcej pandémie COVID-19 rozhodla utlmiť svoje akvizičné aktivity a zamerala sa na zvyšovanie predajov u existujúcich zákazníkov z pohľadu optimalizácie portfólia a ďalšej propagácie nového Sedita – exportného brandu.

### Zámery v oblasti investičnej, inovačnej a výrobnjej

Skupina plánuje v roku 2022 svoje investičné ambície smerovať do výroby sušienok - realizáciou novej sušienkovej pece s nadväzujúcim systémom dopravníkov s bufferom, ukončených baliacimi a kartónovacimi zariadeniami. Vo vývojovo-technologickej oblasti sa zameria na prípravu (vývoj) naturálnej produkcie s minimálnymi prídavkami konzervantov a chemických aditív.

V oblasti rozvoja informatiky predovšetkým do nového ERP systému a výrobného informačného systému VoIS a súbežnými investíciami do ich HW zabezpečenia.

Taktiež bude vybudované nové parkovisko v prevádzkarni Cífer. Pripravuje sa rozšírenie skladov surovín a obalov a prístavba laboratória v prevádzkarni Pečivárne Sereď.

**Zámery v oblasti IT**

V priebehu roka sa skupina bude venovať implementácii nového informačného systému SAP.

Aj v nasledujúcom období bude pokračovať v informatizácii výroby zberom ďalších dát z jednotlivých zariadení za účelom zaistenia maximálnej kontroly výrobného procesu a optimálneho využitia výrobných zariadení.

**Zámery v oblasti ekonomiky a finančnej politiky**

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

**Zámery v oblasti ľudských zdrojov**

Skupina I.D.C. Holding, a.s. je stabilným zamestnávateľom, ktorý má jasnú víziu, stratégiu a hodnoty. Víziou skupiny je „Byť kvalitným a spoľahlivým stredoeurópskym výrobcom a dodávateľom trvanlivého pečiva a cukroviniek“. Jej krédom je „Sila a stabilita“.

I.D.C. Holding, a.s. je spoločnosťou, ktorej nie je ľahostajné zdravie a bezpečnosť zamestnancov. Celková podnikateľská činnosť výroby skupiny sa realizuje v silnom konkurenčnom prostredí pri plnení požiadaviek súčasných legislatívnych podmienok bez dopadu na životné prostredie. Realizované výrobné procesy využívajú nové technologické postupy, modernizáciu zariadení ako aj vysokú kvalifikačnú úroveň pracovnej sily, pri zabezpečení rastu produktivity práce a dodržiavaní kvalitatívnych noriem vyrábaného sortimentu.

Súčasní zamestnanci majú v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. istotu zamestnania. Pracujú v modernom pracovnom prostredí a zamestnávateľ neustále zlepšuje podmienky pracovného prostredia a práce. Zamestnávateľ každoročne prehodnocuje mzdy zamestnancov a vypláca ročné bonusy za dochádzku zamestnancov ako aj ročné odmeny, ktoré sú viazané na plnenie konkrétnych ekonomických ukazovateľov.

Súčasný obdobia je charakteristické nedostatkom kvalifikovanej pracovnej sily. Preto medzi hlavné priority zamestnávateľa v budúcom období patrí zvýšenie povedomia o spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. v blízkom okolí a získanie nových zamestnancov. Cieľom spoločnosti je byť atraktívnym zamestnávateľom v regióne.

Mimoriadna pozornosť bude i naďalej venovaná motivácii a stabilizácii vlastných zamestnancov.

Inštalácia nových technologických zariadení do výroby pri zabezpečení plnej alebo čiastočnej automatizácie, digitalizácie a robotizácie vyžaduje neustále zvyšovanie kvalifikačnej úrovne existujúcich kmeňových zamestnancov ako i nových prijímaných zamestnancov. Zamestnávateľ má v pláne vybudovať si v najbližšom období takú štruktúru stabilných zamestnancov, ktorá by vyhovovala súčasným požiadavkám zohľadňujúcim technickú náročnosť zariadení vyššej generácie.

## 8. SPOLOČENSKÁ ZODPOVEDNOSŤ

### 8.1. Stručný opis obchodného modelu

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

Odbyt svojich produktov a služieb zabezpečuje skupina priamo prostredníctvom materskej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. alebo prostredníctvom svojich dcérskych spoločností. Za obchodnú činnosť a odbyt výrobkov na trhu v Slovenskej republike, export na zahraničné trhy s výnimkou predaja v krajinách V4 a v Ruskej federácii zodpovedá a realizuje ich materská spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. Predaj výrobkov v krajinách V4 a v Ruskej federácii je realizovaný prostredníctvom dcérskych spoločností I.D.C. Praha, a.s. v Českej republike, I.D.C. POLONIA S.A. v Poľsku, I.D.C. HUNGÁRIA Zrt. v Maďarsku a OOO I.D.C. SEDITA v Ruskej federácii.

Cieľovým trhom skupiny sú trhy krajín V4. Podiel exportu na celkových tržbách každoročne narastá, a to hlavne na kľúčových trhoch v krajinách V4 – v Českej republike, Poľsku a Maďarsku. Budúci vývoj skupiny je ovplyvnený hlavne makroekonomickým vývojom na trhu v Slovenskej republike, v záujmových teritóriách (v Českej republike, Poľsku a Maďarsku) a aktivitami konkurencie na týchto trhoch. Bližšie informácie o pôsobení, aktivitách a výsledkoch skupiny na jednotlivých trhoch, jej trhových podieloch a cieľoch sú uvedené v kapitole – 4. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA DOSIAHNUTÉ V ROKU 2021, časť 4.1. Produkcia a obchodná činnosť a v kapitole 7. STRATEGICKÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI.

### 8.2. Opis a výsledky používania politiky, ktorú spoločnosť uplatňuje v oblasti spoločenskej zodpovednosti

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

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

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

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

Skupina uplatňuje politiku spoločensky zodpovedného podnikania v týchto oblastiach:

- **dobré meno spoločnosti a jeho ochrana** - dobré meno I.D.C. Holding, a.s. a jeho ochrana zo strany jej zamestnancov patria medzi najdôležitejšie hodnoty, ktorými sa

skupina riadi. Každý zamestnanec dbá o reputáciu skupiny a ochranu jej záujmov, koná tak, aby nepoškodil jej dobré meno,

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

Vzťahy s dodávateľmi sú v rámci spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. dlhodobo založené na korektnej obojstrannej spolupráci a strategickom partnerstve. Všetci dodávatelia skupiny sú pravidelne ročne hodnotení v zmysle platných noriem certifikátov BRC a IFS. Pokiaľ dodávateľ nie je držiteľom certifikátu manažérstva kvality (IFS, BRC, FSSC, ISO), sú u neho vykonávané pravidelné audity vyškolenými zamestnancami materskej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.

Aj v priebehu roka 2021 spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. pokračovala a snažila sa rozšíriť spoluprácu s dodávateľmi zameranými na používanie bezobalových a veľkokapacitných balení pri dodávkach tekutých a sypkých strategických surovín. Skupina spolupracuje s dodávateľmi, ktorí pri vývoji nových obalov kladú dôraz na materiály vylepšujúce recyklovateľnosť obalu po jeho použití.

- **vzťahy ku konkurencii** - skupina rešpektuje dobré mravy a pravidlá hospodárskej súťaže. Skupina rešpektuje zákony regulujúce konkurenčné vzťahy a nepoškodzuje reputáciu konkurentov,
- **vzťahy k veriteľom** - orgány spoločností a kľúčoví manažéri spoločností v skupine sa zaväzujú neuprednostňovať žiadnych veriteľov,
- **environmentálna zodpovednosť** — nastavenie výrobných procesov I.D.C. Holding, a.s. spĺňa všetky legislatívne požiadavky týkajúce sa ochrany životného prostredia a výrobná činnosť nemá dopad na životné prostredie. Všetky procesy vo výrobných prevádzkárňach sú riadené aktívne a nad rámec legislatívy tak, aby príspevok k ochrane životného prostredia bol čo najvyšší predovšetkým v oblastiach emisií skleníkových plynov, čistenie odpadových vôd, produkcia, úprava a recyklácia odpadov.

K týmto procesom patrí predovšetkým:

- bezodpadová výroba hotových výrobkov prostredníctvom predaja vedľajšieho produktu z výroby, ktorý nie je vhodný na ďalšie spracovanie do potravín a je preklasifikovaný na predaj pre krmovinárske účely alebo ako biologicky rozložiteľný odpad spracovaný v bioplynových staniciach,
- bezobalové dodávky surovín cez dodávky strategických surovín cisternami, ktoré sú prečerpávané priamo do síl ako aj cez dodávky sypkých surovín vo veľkokapacitných baleniach,
- separovanie a zhodnotenie obalových materiálov (plastov a papiera) generovaných vo výrobnnej sfére,
- riadenie energetickej náročnosti regulovaním spotreby elektriny a plynu v prevádzkárňach skupiny,

- využívanie elektriny z obnoviteľných zdrojov, ktorá je zabezpečená Zmluvou na dodávky elektriny so spoločnosťou ZSE Energia a.s. pre rok 2019/22,
- striktná kontrola a minimalizácia používania chemických látok v prevádzkarniach.

V júni 2020 zverejnila Európska komisia základné podkladové dokumenty pre EÚ Taxonómiu, klasifikačný systém vytvárajúci zoznam environmentálne udržateľných ekonomických činností, ktoré majú smerovať investície do udržateľných projektov. Zoznam jednotlivých environmentálne udržateľných činností vrátane podrobných technických skríningových kritérií bol následne uverejnený v prvom delegovanom akte o klíme v apríli 2021.

Taxonómia EÚ vyžaduje, aby veľké spoločnosti zverejnili podiel na svojom obrate, prevádzkových výdavkoch („OPEX“) a kapitálových výdavkoch, ktoré súvisia s environmentálne udržateľnými činnosťami, ako sú definované v nariadení o taxonómii a delegovaných aktoch. V roku 2022 sa od spoločností ešte nevyžaduje, aby používali podrobné technické skríningové kritériá na posúdenie súladu ich činností s taxonómiou. Povinné zverejnenie informácií za finančný rok 2021 je zjednodušené a zahŕňa iba vykázanie súladu s taxonómiou. Činnosti sa považujú za vyhovujúce podľa taxonómie, ak sú uvedené a opísané v delegovaných aktoch bez ohľadu na to, či daná ekonomická činnosť spĺňa niektoré alebo všetky technické skríningové kritériá ustanovené v týchto delegovaných aktoch.

Spoločnosť analyzuje požiadavky novej EÚ legislatívy a interné dáta potrebné na posúdenie súladu svojich činností s EÚ taxonómiou a ich zverejnenie, ale z dôvodu komplexnosti a nedostupnosti interných dát, tieto informácie za rok 2021 neuvádza.

- **spolupráca s miestnou komunitou** – podpora o.z., detských domovov, spolupráca s miestnou samosprávou.

#### Spoločenská zodpovednosť zamestnávateľa

I.D.C. Holding, a.s., ako jeden z najväčších zamestnávateľov v regióne, si plne uvedomuje svoju spoločenskú zodpovednosť. Aktivitu v tejto oblasti realizuje predovšetkým prostredníctvom spolupráce s občianskymi združeniami, nadáciami a neziskovými organizáciami z okolia svojich prevádzkarní. Podpora je prioritne orientovaná na pomoc organizáciám, ktoré pomáhajú chorým, opusteným a sociálne znevýhodneným deťom.

Počas celého roka 2021 I.D.C. Holding, a.s. svojimi výrobkami tešila deti žijúce v detských domovoch a krízových centrách. Najviac žiadostí bolo už tradične realizovaných v rámci letných prázdnin, kedy sa značne zlepšila aj epidemiologická situácia a detské domovy organizovali pre svojich chovancov týždenné tábory a výlety. Nezvyčajne málo bolo žiadostí počas vianočných sviatkov. Boli totiž stopnuté akékoľvek hromadné podujatia a nekonali sa ani oslavy spojené s príchodom sv. Mikuláša, na ktoré zvyčajne putuje veľa sladkostí z produkcie I.D.C. Holding, a.s. Z lokálnych združení, ktoré pomáhajú pri výchove detí, podporuje skupina Špeciálnu základnú školu v Seredi, Sládkovičove a Tmave.

Nezabúda ani na podporu športových klubov a podujatí v okolí svojich výrobných závodov – prevádzkarní. Pandemický rok 2021 bol na podujatia veľmi skúpy, no predsa

sa stala produktovým partnerom virtuálneho preteku „Seredského cyklomaratónu“ organizovaného športovým klubom Cyklo-Tour Sered', či aktivitu Sered' v pohybe.

Už viac než pätnásť rokov je spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. produktovým partnerom organizácie „Spoločnosť priateľov detí z detských domovov Úsmev ako dar“ počas každoročne organizovaného Vianočného koncertu. Mikulášskymi balíčkami potešila 1 100 detí v detských domovoch po celom Slovensku. Okrem podpory vo vianočnom období organizácii poskytla výrobovú pomoc pre deti z centier pre rodiny naprieč celým Slovenskom v objeme približne 6 ton.

V čase šíriacej sa pandémie skupina rozšírila v roku 2021 výrobovú pomoc aj na osoby prvého kontaktu, akými boli záchranári, hasiči, colníci a zdravotný personál, ale aj materiálnu pomoc pre ľudí, ktorí sú ohrození chudobou. V roku 2021 sa jej podarilo nadviazať spoluprácu aj s najväčšou charitatívnou organizáciou na Slovensku, ktorá zastrešuje viac než 25 000 občanov, ktorí žijú na hranici chudoby alebo v sťažených životných podmienkach. V spolupráci so Slovenskou katolíckou charitou doručila viac ako 7 ton svojich produktov do rodín, ktoré žijú v hmotnej núdzi.

Materiálna pomoc a podpora v podobe ochranných rúšok na tvár putovala počas druhej vlny pandémie do nemocnice v Galante a Fakultnej nemocnice v Trnave.

I.D.C. Holding, a.s. nadviazala na spoluprácu VÚC Trnava z roku 2020 a aj roku 2021 darovala vyššiemu územnému celku počítačovú techniku určenú študentom stredných a základných škôl, ktorí nemajú dostačujúce technické vybavenie na on-line vyučovanie.

Pomoc v číslach – napriek zložitej pandemickej situácii v roku 2021 potešila I.D.C. Holding, a.s. svojimi produktami 40 lokálnych ale aj celoslovensky pôsobiacich združení a organizácií.

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

V procese výberu zamestnancov, ani počas pracovného pomeru spoločnosť nezaznamenala žiadnu diskrimináciu zamestnancov, či už - rasovú, náboženskú, vekovú alebo rodovú. I.D.C. Holding, a.s. je spoločnosťou, ktorá zamestnáva cca 65% žien. Rovnako má vysoké zastúpenie žien v strednom manažmente (takmer 55%) a tiež vo vedení spoločnosti (27%). Zamestnáva rodičov s deťmi v rôznej vekovej kategórii.

Zamestnáva zamestnancov na rôznych pracovných pozíciách, ktoré môžu vykonávať zamestnanci v rôznej vekovej štruktúre. Priemerný vek zamestnancov je 46 rokov. Rovnako zamestnáva zamestnancov so ZPS v prípade, ak povaha práce na danej pozícii túto možnosť dovoľuje. V roku 2021 spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. zamestnávala 41 zamestnancov s určitými zdravotnými obmedzeniami (uvedený údaj vychádza len z podkladov a evidencie materskej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.), ktorí vykonávali prácu vyhovujúcu ich zdravotnej spôsobilosti.

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

Skupina investuje do nových technológií a súčasne do pracovného prostredia. Jej cieľom je vytvárať pre zamestnancov bezpečné pracovné podmienky, znižovať fyzickú náročnosť práce a odstraňovať rizikové pracoviská. Finančné prostriedky, ktoré pravidelne investuje do oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci sa jej vracajú v podobe zníženej úrazovosti na jednotlivých pracoviskách. V oblasti BOZP vykonáva pravidelné preverky bezpečnosti a preškolenia zamestnancov. Aktívne spolupracuje s pracovnou zdravotnou službou, ktorá pravidelne realizuje audit jednotlivých pracovísk a poskytuje odborné poradenstvo v oblasti pracovného prostredia a ochrany zdravia pri práci, dohľad nad pracovnými podmienkami.

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

#### Oblasť vzdelávania zamestnancov

Vzdelávaniu zamestnancov sa v súčasnosti venuje mimoriadny dôraz vzhľadom na intenzívny technický rozvoj, ktorý prináša nové a rýchlo sa meniace technológie, novú orientáciu na technickú úroveň výroby. Toto všetko si vyžaduje neustále zdokonaľovanie a rozširovanie vedomostí, zručností a formovanie profesijných schopností zamestnancov. Súčasní zamestnanci musia byť schopní pružne reagovať na rýchle sa meniace nároky. Z uvedeného dôvodu každoročný plán vzdelávania zamestnancov zohľadňuje požiadavky na ďalšie vzdelávanie zamestnancov vyplývajúce z meniacich sa požiadaviek danej pracovnej pozície a jej spôsobilostí. Pri plánovaní procesu vzdelávania nezabúda i na kariérny rozvoj zamestnancov, plánuje realizáciu jazykových, odborných, periodických školení a tréningových kurzov pre manažérov.

#### Oblasť sociálnej starostlivosti o zamestnancov

Sociálna starostlivosť o zamestnancov je súčasťou sociálneho programu. Orgánmi spoločnosti sú každoročne schvaľované základné zámery, opatrenia ako aj finančné prostriedky vyčlenené na realizáciu sociálneho programu pre zamestnancov. Starostlivosť o zamestnancov je financovaná z prostriedkov sociálneho fondu.

Sociálna starostlivosť o zamestnancov je rozpracovaná v platnej Kolektívnej zmluve I.D.C. Holding, a.s. a je výsledkom kolektívneho vyjednávania zamestnávateľa a zástupcov zamestnancov na ďalšie plánovacie obdobie. Pri tvorbe rozpočtu čerpania prostriedkov na sociálnu starostlivosť sa zohľadňujú záujmy zamestnancov s cieľom vyhovieť čo najširšiemu počtu zamestnancov v jednotlivých vekových kategóriách, ale aj podpore ich rodinného zázemia. Každý zamestnanec má nárok na zamestnanecké výhody presahujúce zákonom stanovený rámec, z ktorých má možnosť vybrať si tie, ktoré ho najviac zaujmú.

Každý zamestnanec mohol v roku 2021 čerpať z ponúknutého balíčka benefitov a mohol sa rozhodnúť podľa svojho uváženia na aký účel bude príspevok čerpať. Obdobie roka 2021 bolo sprevádzané vlnami ochorenia na COVID-19, čo sa prejavilo i v čerpaní niektorých z ponúkaných benefitov pre zamestnancov. Príspevok z balíčka benefitov si zamestnanci čerpali najmä na úhradu nákladov za:

- zdravotnú starostlivosť - zdravotné úkony v zdravotníckych zariadeniach, balík nadštandardnej osobnej starostlivosti,
- športovú rehabilitáciu - masáže, posilňovňu, telocvičňu, skipassy, bazén, saunu, wellness, fitness centrá a pod.,
- kultúrne a športové podujatia - kultúrne podujatie (divadelné predstavenie, kino a pod.) a účasť na športových podujatiach,
- rekreačný pobyt hrađený z prostriedkov sociálneho fondu na území v SR od dvoch prenocovaní.

Najväčšia časť prostriedkov v rámci sociálnej starostlivosti je vyčlenená na stravovanie zamestnancov. Mnohých zamestnancov I.D.C. Holding, a.s. finančne oceňuje pri ich životných jubileách a pri ich odchode do dôchodku ako aj pracovných výročiach. Zamestnávateľ poskytuje zamestnancom sociálnu výpomoc pri riešení zložitých životných udalostí (pri úmrtí člena rodiny, dieťaťa), poskytuje finančný príspevok deťom svojich zamestnancov – sirotám. Tiež poskytuje finančný príspevok pri pracovných úrazoch a dlhodobých práceneschopnostiach. Finančným príspevkom oceňuje zamestnancov – bezplatných darcov pri získaní Jánskeho plakety a Kňazovického medaily za ich humánný čin darovania krvi.

Zamestnávateľ sa orientuje na podporu mladých rodín. Poskytuje príspevok pri narodení dieťaťa, zamestnancovi – otcovi poskytuje deň voľna pri narodení dieťaťa. Veľmi zaujímavým je pre mladých zamestnancov príspevok na jasle alebo materskú škôlku. Pri nástupe dieťaťa do 1. ročníka základnej školy obdrží rodič-zamestnanec finančný príspevok, budúci prváčik dostane darček v podobe školských pomôcok a tiež pre deti a rodičov je zorganizovaný program venovaný nástupu dieťaťa do školy. Zamestnancom starších detí poskytuje zamestnávateľ finančný príspevok na denný alebo pobytový detský tábor. Zamestnávateľ poskytuje jedenkrát štvrťročne osamelým zamestnancom a zamestnankyniam starajúcim sa o dieťa do 10 rokov veku jeden deň voľna s náhradou mzdy.

S cieľom zabezpečiť pre zamestnancov po ich odchode do dôchodku vyšší dôchodok, zamestnávateľ poskytuje zamestnancom príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie.

Zamestnancom je poskytnutý darček v podobe veľkonočných cukrovín pri príležitosti veľkonočných a vianočnej kolekcie pri príležitosti vianočných sviatkov. Okrem toho dostávajú dvakrát ročne sladké produkty pred letnými dovolenkami a začiatkom školského roka. Pri odchode zamestnanca do dôchodku zamestnanec obdrží od zamestnávateľa ako poďakovanie za vykonanú prácu darček v podobe sortimentu jeho výrobkov. Deťom zamestnancov poskytuje zamestnávateľ darček sladkostí pri príležitosti Dňa detí a sviatku Sv. Mikuláša.

Zamestnávateľovi takisto záleží na zdraví zamestnancov, preto značnú pozornosť v rámci sociálnej starostlivosti venuje zdravotnej prevencii a predchádzaniu civilizačných ochorení. Zamestnanci sa zúčastňujú akcie „Dni zdravia“, ktoré sa dvakrát



ročne organizujú v jednotlivých prevádzkach materskej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Zamestnanci si môžu dať zmerať a vyhodnotiť svoje základné vitálne funkcie. Dni zdravia sú spojené s podávaním zdravých jedál v závodnej jedálni a prednáškami o zdravom životnom štýle. Zamestnávateľ podporuje rôzne akcie podporujúce zdravie zamestnancov a ochranu životného prostredia napr. do práce na bicykli, do ktorých sa zapája každoročne viacej zamestnancov. V súvislosti s pandemickou situáciou a s cieľom posilniť imunitu svojich zamestnancov proti ochoreniu COVID-19, zamestnávateľ poskytol zamestnancom vitamínový balíček.

Zamestnanci mohli využiť príspevok zo sociálneho fondu na úhradu nákladov na rekreáciu v kombinácii s príspevkom na rekreáciu podľa Zákonníka práce. Zamestnávateľ prepláca zamestnancom cestovné výdavky súvisiace s dopravou do a zo zamestnania, pri splnení podmienok uvedených v platnej kolektívnej zmluve. Zamestnancom je tiež poskytovaný príspevok na ubytovanie v závislosti od vzdialenosti ich trvalého bydliska a dĺžky trvania pracovného pomeru v zmysle podmienok uvedených v kolektívnej zmluve.

Zamestnávateľ I.D.C. Holding, a.s. v rozsahu svojej pôsobnosti sústavne zabezpečuje bezpečnosť a ochranu zdravia zamestnancov pri práci a na ten účel vykonáva potrebné opatrenia vrátane zabezpečovania prevencie, potrebných prostriedkov a vhodného systému na riadenie ochrany práce. Zamestnancom poskytuje bezplatne ochranné pracovné prostriedky, čistiace a dezinfekčné prostriedky, ochranné nápoje, odstraňuje a zmierňuje faktory spôsobujúce rizikovosť pracoviska, organizuje rekondičné pobyty pre zamestnancov splňajúcich legislatívne podmienky.

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

## 9. VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ

### Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku

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

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

#### **I. PRINCÍP: PRÁVA AKCIONÁROV, SPRAVODLIVÉ ZAOBCHÁDZANIE S AKCIONÁRMÍ A KĹÚČOVÉ FUNKCIE VLASTNÍCTVA:**

##### **A. Základné práva akcionárov**

###### *i. Registrácia akcií*

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

###### *ii. Právo na prevod akcií/obmedzenie prevoditeľnosti*

Prevod akcií spoločnosti sa uskutočňuje spôsobom uvedeným v zákone o cenných papieroch v platnom znení a v súlade s platnými Stanovami spoločnosti. Akcie spoločnosti sú prevoditeľné bez obmedzenia.

###### *iii. Právo na včasné a relevantné informácie o spoločnosti*

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

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

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

*v. Právo akcionára voliť a odvolávať členov orgánov*

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

*vi. Právo na podiel na zisku*

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

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

**B. Právo účasti na rozhodovaní o podstatných zmenách v spoločnosti a na prístup k informáciám**

*i. Stanovy a iné interné predpisy*

*ii. Vydávanie nových emisií*

*iii. Mimoriadne transakcie*

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

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

Vydávanie a schvaľovanie emisií dlhopisov, prioritných alebo vymeniteľných dlhopisov patrí do pôsobnosti valného zhromaždenia spoločnosti. O zvyšovaní základného imania spoločnosti taktiež rozhoduje valné zhromaždenie spoločnosti.

**C. Právo účasti a hlasovania na valnom zhromaždení**

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

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

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

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

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

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

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa zákazu hlasovania pomocou/prostredníctvom zástupcu, resp. nepožaduje v súvislosti s hlasovaním akcionárov, resp. ich splnomocnencov žiadne poplatky. Každý akcionár má právo zúčastniť sa na zasadnutí valného zhromaždenia, buď osobne alebo v zastúpení na základe plnej moci. Splnomocnencom akcionára nemôže byť člen dozornej rady, ak Obchodný zákonník neustanovuje inak. Ak viacerí akcionári udelili písomné splnomocnenie na zastupovanie jednému splnomocnencovi, tento môže na valnom zhromaždení hlasovať za každého takto zastúpeného akcionára samostatne. Valné zhromaždenie sa zvoláva spravidla do sídla spoločnosti, t.j. valné zhromaždenia sa nekoniajú vo vzdialenej lokalite, ktorá by akcionárom sťažovala výkon ich práv.

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

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

*3. Akcionári majú:*

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

*v. Zverejnenie odmien členov orgánov spoločnosti a vyššieho manažmentu (kľúčového manažmentu), celkových vyplatených odmien a vysvetlenie spojitosti medzi odmeňovaním a výkonnosťou spoločnosti*

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

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

*vi. Schvaľovanie akýchkoľvek podstatných zmien v systéme odmeňovania akcionármi.*

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

*Účasť nezávislých členov orgánov na nominačných postupoch.*

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

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

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

*5. Umožnenie nediskriminačného hlasovania akcionárov v neprítomnosti:*

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

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

*ii. Zverejnenie hlasovania spojeného so splnomocnením*

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

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

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

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

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

**D. Možnosť vzájomných konzultácií akcionárov**

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

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

Spoločnosti nie sú známe skutočnosti o existencii dohôd medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv.

Spoločnosť nevydala žiadne akcie s obmedzením hlasovacích práv. Emitovala však dlhopisy, a to „Dlhopisy I.D.C. Holding, a.s. 2033“, ktorých Podmienky dlhopisov v časti „18. Schôdza Majiteľov Dlhopisov“, bod 18.4. „Osoby oprávnené zúčastniť sa schôdze a hlasovať na nej“ – písmeno b) Hlasovacie právo - obmedzujú hlasovacie právo majiteľom dlhopisov, ktorými sú sám emitent a ním kontrolované osoby (Vylúčené osoby). Plné znenie Podmienok dlhopisov je uverejnené na webovej stránke spoločnosti: [www.idcholding.com](http://www.idcholding.com) v dokumente Prospekt cenného papiera zo dňa 13. júna 2018.

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

Spoločnosť nemá majiteľov cenných papierov s osobitnými právami kontroly.

## **E. Nediskriminačné zaobchádzanie s akcionármi a transparentnosť kapitálových štruktúr**

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

*i. Rovnaké právo spojené s akciami rovnakého druhu*

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

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

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

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

Uvedené ustanovenie sa na akcie spoločnosti nevzťahuje.

### ***2. Zverejňovanie kapitálových štruktúr a dohôd o prevzatí***

*Údaje o štruktúre základného imania*

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

	Náležitosti akcií
Druh cenného papiera	Akcie
Forma	na meno
Podoba	zaknihovaný cenný papier
Spôsob vydania	neverejná ponuka a registrácia v CDCP
ISIN	SK1110015072 séria 01
Menovitá hodnota	3 320,- EUR
Počet kusov	4 600 kusov
Celková hodnota emisie	15 272 000,- EUR
Podiel na základnom imaní	100,00 %
Účel emisie	akcie tvoria základné imanie
Opis práv s nimi spojených	právo podieľať sa na riadení, zisku a likvidačnom zostatku spoločnosti; právo na výmenu akcie na doručiteľa za akciu na meno a naopak; právo na vlastné náklady požadovať výpis zo zoznamu akcionárov v časti, ktorá sa ho týka; právo na podiel zo zisku (dividendu); oprávnenie zúčastňovať sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom a požadovať na ňom informácie a vysvetlenia, týkajúce sa záležitostí spoločnosti a osôb ovládaných spoločnosťou a uplatňovať na ňom návrhy; ďalšie práva stanovené zákonom a Stanovami spoločnosti
Doposiaľ nesplatená suma	Splatené
Prijaté/neprijaté na obchodovanie	akcie neboli prijaté na obchodovanie na žiadny trh burzy

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

#### **F. Transakcie spriaznených osôb schvaľované a vykonávané tak, aby sa zabezpečil primeraný manažment konfliktu záujmov a ochrana záujmov spoločnosti a jej akcionárov**

##### **1. Riešenie konfliktu záujmov v rámci transakcií spriaznených osôb.**

*i. Vytvorenie efektívneho systému na určenie transakcií spriaznených osôb.*

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

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



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

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

**G. Ochrana minoritných akcionárov pred nekalým konaním akcionárov s kontrolným vplyvom, vrátane účinných prostriedkov nápravy.**

*i. Lojalnosť členov orgánov voči spoločnosti a všetkým akcionárom.*

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

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

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

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

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

**H. Efektívne a transparentné možnosti získania kontroly nad spoločnosťou.**

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

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

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

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

### **3. Informácie o existencii potenciálnych ochranných nástrojoch v spoločnosti.**

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

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

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

**A. Spoločnosť vykonávajúca činnosť inštitucionálneho investora nakladajúca so zverenými prostriedkami zverejňuje svoju politiku správy spoločnosti.**

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

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora.

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

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora.

**B. Spoločnosť vykonávajúca činnosť sprostredkovateľa koná v súlade s usmerneniami skutočného vlastníka.**

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

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

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

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

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

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

**C. Spoločnosť vykonávajúca činnosť inštitucionálneho investora zverejňuje potenciálne konflikty záujmov, ktoré môžu pri jej činnosti vzniknúť a spôsob ich riešenia.**

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

Spoločnosť nevykonáva činnosť inštitucionálneho investora.

**D. Spoločnosť zakazuje vykonávanie obchodov s využitím dôverných informácií alebo na základe manipulácie trhu.**

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

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

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

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

**E. Spoločnosť zverejňuje rozhodné právo, ktorým sa upravuje výkon práv spojených s jej akciami alebo inými ňou emitovanými finančnými nástrojmi, pokiaľ sú emitované v inom štáte ako v štáte jej sídla.**

Spoločnosť je emitentom dlhopisov emitovaných v štáte jej sídla, t.j. v Slovenskej republike. Okrem toho emitovala jednu emisiu dlhopisov prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti v Českej republike. Rozhodné právo je zverejnené ako súčasť emisných podmienok týchto dlhopisov.

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

### **III. PRINCÍP: ÚLOHA ZAJINTERESOVANÝCH STRÁN PRI SPRÁVE SPOLOČNOSTÍ:**

#### *i. Význam zainteresovaných strán pre spoločnosť*

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

**A. Rešpektovanie práv zainteresovaných strán.****Akceptovanie širších záujmov na lokálnej úrovni.****Dodržiavanie Smerníc OSN pre obchod a ľudské práva.****Dodržiavanie Smernice OECD pre nadnárodné spoločnosti.**

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

**B. Možnosti efektívnej ochrany práv zainteresovaných strán.**

Záujmové skupiny vrátane jednotlivých zamestnancov majú možnosť slobodne oznamovať vedeniu spoločnosti svoje obavy a námety z nezákonných alebo neetických postupov v spoločnosti formou priameho kontaktu so zástupcami zamestnancov (odbory), e-mailom, telefonicky, poštou a formou anonymných schránok umiestnených na pracoviskách. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. podľa Zákona č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon“) vydala Smernicu - Vnútný systém evidovania podnetov v súlade s uvedeným Zákonom. Táto smernica upravuje vnútorný systém evidovania podnetov podľa príslušných ustanovení zákona.

**C. Účasť zamestnancov v orgánoch spoločnosti.**

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

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

*i. Dodržiavanie nezávislosti správy dôchodkových fondov od manažmentu spoločnosti.*

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

**D. Právo na prístup k informáciám.**

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

**E. Princíp „dodržiuj alebo vysvetli“.***i. Zverejňovanie Vyhlásenia vo výročnej správe*

Spoločnosť pravidelne každoročne zverejňuje Vyhlásenie vo výročnej správe spoločnosti.

*ii. Zverejňovanie odchýlok od odporúčaní Kódexu*

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

## **F. Kontrolné a dovolacie sa mechanizmy zainteresovaných strán**

### *i. Riešenie integrity funkcionárov spoločnosti*

Záujmové skupiny vrátane jednotlivých zamestnancov, majú možnosť slobodne oznamovať vedeniu spoločnosti svoje obavy a námety z nezákonných alebo neetických postupov v spoločnosti formou priameho kontaktu so zástupcami zamestnancov (odbory), e-mailom, telefonicky, poštou a formou anonymných schránok umiestnených na pracoviskách. Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. podľa Zákona č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon“) vydala Smernicu - Vnútny systém evidovania podnetov v súlade s uvedeným Zákonom. Táto smernica upravuje vnútorný systém evidovania podnetov podľa príslušných ustanovení zákona.

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

## **G. Ochrana veriteľov**

### *i. Konanie v záujme veriteľov v prípadoch kreditných rizík.*

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

## **IV. PRINCÍP: ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ**

### **A. Minimálne požiadavky na zverejňovanie.**

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

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

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

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

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

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

Priamu účasť s minimálne 10 % podielom na spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. mal k 31.12.2021 jediný akcionár. Bola to spoločnosť Merge Plan, a.s. s podielom 100 % na základnom imaní. Uvedený akcionár mal súčasne 100 % podiel na hlasovacích právach spoločnosti. Spoločnosť nemá majiteľov akcií spoločnosti s osobitnými právami kontroly.

#### *Údaje o štruktúre základného imania*

Pre viac informácií vid' I. PRINCÍP: PRÁVA AKCIONÁROV, SPRAVODLIVÉ ZAOBCHÁDZANIE S AKCIONÁRMÍ A Kľúčové funkcie vlastníctva, časť E. Nediskriminačné zaobchádzanie s akcionármi a transparentnosť kapitálových štruktúr, bod 2.- Zverejňovanie kapitálových štruktúr a dohôd o prevzatí.

#### *Údaje o kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu*

Kvalifikovaná účasť I.D.C. Holding, a.s. na základnom imaní v iných spoločnostiach podľa stavu k 31.12.2021:

<i>Názov spoločnosti</i>	<i>Krajina založenia</i>	<i>Vlastnícky podiel v % (priamy/nepriamy) k 31.12.2021</i>	<i>Hlasovacie práva v % k 31.12.2021</i>	<i>Predmet činnosti</i>
I.D.C. Praha, a.s.	Česká republika	100,00	100,00	obchodná činnosť
Coin, a.s.	Slovenská republika	100,00	100,00	obchodná činnosť
I.D.C. POLONIA S.A.	Poľská republika	100,00	100,00	obchodná činnosť
I.D.C. HUNGÁRIA Zrt.	Maďarsko	100,00	100,00	obchodná činnosť
GROSER a.s.	Slovenská republika	100,00	100,00	obchodná spoločnosť
OOO I.D.C. SEDITA	Ruská federácia	100,00	100,00	obchodná činnosť

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

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

Spoločnosť I.D.C. Holding, a.s. mala v období, za ktoré sa dáva toto Vyhlásenie ku Kódexu, t.j. za rok 2021, priamu zákonnú povinnosť identifikovať a registrovať svojich konečných užívateľov výhod podľa z. č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochrane pred financovaním terorizmu v znení noviel a podľa z. č. 530/2003 Z.z. o obchodnom registri v znení noviel. Povinnosť zapísať konečných užívateľov výhod

vznikla spoločnosti k 31.12.2019 a spoločnosť túto povinnosť riadne a včas splnila v súlade s vyššie uvedenými právnymi predpismi.

#### 4. Informácie o odmeňovaní v spoločnosti

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

Valné zhromaždenie schvaľuje pravidlá odmeňovania členov orgánov spoločnosti. Odmeňovanie kľúčového manažmentu a pravidlá odmeňovania ostatných zamestnancov schvaľuje generálny riaditeľ, ktorý je súčasne predsedom predstavenstva spoločnosti.

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

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

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

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

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

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

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

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

### i. Informácie o kvalifikácii a skúsenostiach.

#### Predstavenstvo

Predstavenstvo je štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti, ktorý riadi spoločnosť a koná v jeho mene. Predstavenstvo má štyroch členov volených valným zhromaždením na obdobie piatich rokov. Valné zhromaždenie zároveň pri voľbe členov predstavenstva určí, ktorý z členov predstavenstva je predsedom predstavenstva a podpredsedom predstavenstva. Členovia predstavenstva sú:

Meno a priezvisko	Funkcia	Rok zvolenia	Miesto trvalého pobytu
Ing. Roman Ježo	Predseda	2021	Pod Húštikom 617/16, 018 51 Nová Dubnica
Ing. Roman Sukdolák	Podpredseda	2021	Devínske jazero 6610/6A, 841 07 Bratislava – Devínska Nová Ves
Paulína Jakubec	Člen	2021	Landererova 7743/6, 811 09 Bratislava – Staré mesto
Ing. Marek Gombita	Člen	2021	Ružičková 17959/24A, 821 05 Bratislava - Ružinov

**Ing. Roman Ježo**, je absolventom ČVÚT fakulty strojníckej v Prahe, ktorú ukončil v roku 1991. V roku 1995 bol spoluzakladateľom spoločnosti VÁCLAV & JEŽO, s.r.o., v ktorej pôsobil ako konateľ aj riaditeľ. Po transformácii spoločnosti v roku 2000 na akciovú spoločnosť vykonával funkciu predsedu predstavenstva a strategicky v tejto spoločnosti určoval a zabezpečoval procesy výrobné, ekonomické, obchodné a personálne. Po zlúčení spoločnosti so spoločnosťou I.D.C. Holding, a.s. k 1. januáru 2016 bol vymenovaný do funkcie riaditeľa divízie výroby spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.. Od tohto dátumu sa jeho pracovné pôsobenie zameriavalo na oblasť zabezpečenia výrobných procesov vo všetkých prevádzkach spoločnosti. Dňom 11. augusta 2021 bol vymenovaný za predsedu predstavenstva a s účinnosťou od 1. septembra 2021 za generálneho riaditeľa spoločnosti. Zabezpečuje proces riadenia, plánovania, organizovania a kontroly celkovej činnosti v nadväznosti na realizáciu schválenej stratégie spoločnosti. Ing. Roman Ježo je členom dozornej rady v spoločnostiach Coin, a.s., GROSER a.s., konateľom spoločnosti VERAX, s.r.o a spoločnosti RSC Trenčín s.r.o. .

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



od 1. októbra 2019 riadi aj činnosti v oblasti informačných technológií spoločnosti. Dňom 11. augusta 2021 bol vymenovaný za podpredsedu predstavenstva spoločnosti. Ing. Roman Sukdolák je zároveň členom dozornej rady v spoločnostiach Coin, a.s., GROSER a.s. a konateľom spoločnosti Campanula s. r. o.

**Paulína Jakubec** vyštudovala históriu a politológiu a získala magisterský titul v odbore medzinárodný rozvoj na London School of Economics v Londýne. Je tiež držiteľkou certifikátu z manažérskych financií z London School of Economics a v súčasnosti sa tiež venuje štúdiu na Oxfordskej Univerzite za účelom získania diplomu z finančnej stratégie. Paulína Jakubec je bývalou konzultantkou so špecializáciou na verejné záležitosti a financie pre korporátnych klientov, Úradu pre Finančné Správanie a Regulátora Platobných Systémov vo Veľkej Británii. Dňom 11. augusta 2021 bola vymenovaná za člena predstavenstva spoločnosti. Paulína Jakubec je zároveň členom predstavenstva spoločnosti VEGUM a.s.

**Ing. Marek Gombita** je absolventom Ekonomickej univerzity v Bratislave - Fakulty podnikového manažmentu, ktorú ukončil v roku 1998. Do pracovného pomeru v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. nastúpil dňa 1.7.1999 na Oddelenie kapitálového trhu ako referent kapitálového trhu. V roku 2003 prešiel na pozíciu vedúci odboru kapitálového trhu a credit managementu. Vo svojej pracovnej činnosti sa venoval správe pohľadávok, riadeniu cash flow, riadeniu menového rizika, obchodovaniu s cennými papiermi a emisiám dlhopisov. Dňa 1.4.2007 bol menovaný do funkcie finančného riaditeľa a riadil spoločnosť po finančnej stránke a po stránke informačných technológií. Od 1.1.2017 bol menovaný do funkcie riaditeľa divízie finančno-ekonomickej. Na uvedenej pozícii riadil spoločnosť po finančno-ekonomickej stránke, zabezpečoval tvorbu, spracovanie a vyhodnocovanie finančno-ekonomických činností. Dňom 31. decembra 2019 ukončil pracovný pomer v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. Jeho ďalšie pôsobenie v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. bolo obnovené v mesiaci august 2021. Dňom 11. augusta 2021 bol vymenovaný za člena predstavenstva a s účinnosťou od 1. septembra 2021 do funkcie riaditeľa divízie finančno-ekonomickej. Jeho pôvodná funkcia a zodpovednosť za oblasť finančno-ekonomickú bola rozšírená o riadenie a stratégiu v oblasti ľudských zdrojov. Ing. Marek Gombita je zároveň členom dozornej rady v spoločnostiach Coin, a.s., GROSER a.s., EC&Solutions a.s. a konateľom spoločnosti EMGE CONSULT s.r.o.

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

#### *Dozorná rada*

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

Meno a priezvisko	Funkcia	Rok zvolenia	Miesto trvalého pobytu
Ing. arch. Pavol Jakubec	predseda	2021	Landererova 7743/6, 811 09 Bratislava- Staré mesto
Ing. Juraj Niedl	člen	2018	L. Podjavorinskej 2544/16, 917 01 Trnava
RNDr. Ing. Marcel Imrišek	člen	2021	Gajarská 8489/4, 841 06 Bratislava – Záhorská Bystrica

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

**Ing. arch. Pavol Jakubec** v roku 1983 úspešne absolvoval Fakultu architektúry Slovenskej vysokej školy technickej v Bratislave. V rokoch 1983 až 1990 sa zaoberal projekčnou činnosťou. Funkciu riaditeľa Central European Development Slovensko Ltd. zastával v rokoch 1990 až 1992. V rokoch 1994 až 1999 bol konateľom spoločnosti Interhotely Slovakia Bratislava. V rokoch 1997 až 1998 zastával funkciu predsedu predstavenstva spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., od roku 1998 do 11. augusta 2021 bol podpredsedom predstavenstva tejto spoločnosti. Dňom 11. augusta 2021 bol vymenovaný do funkcie predsedu dozornej rady spoločnosti. Ing. arch. Pavol Jakubec je zároveň členom dozornej rady spoločnosti VEGUM a.s., konateľom v spoločnostiach DAMIAN JASNA, s.r.o., konateľom I.D.C. s.r.o., Finhold s.r.o. a VEGUM Holding s.r.o. .

**Ing. Juraj Niedl**, absolvoval štúdium na Materiálovotechnologickej fakulte Slovenskej technickej univerzity v Trnave, odbor aplikovaná informatika a automatizácia v priemysle. V spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. začal pracovať 1. decembra 2001 na pozícii správcu serverov NT na výpočtovom stredisku. Jeho ďalšie pracovné pôsobenie bolo na odbore informatiky. V súčasnosti pracuje ako správca komunikačných serverov, aplikácií a databáz. Udržiava komunikačné servery a aplikácie vo funkčnom stave, inštaluje nové verzie systémov, aplikácií a databáz, prideliuje zamestnancom oprávnenia do informačných systémov, udržiava servery po hardvérovej stránke vo funkčnom stave, podieľa sa na aplikovaní inovatívnych informačných technológií do prostredia spoločnosti. Od 1. júla 2018 pôsobí ako člen dozornej rady spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.. Ing. Juraj Niedl je zároveň aj členom dozornej rady v spoločnosti INTERCEDU, a.s. .

**RNDr. Ing. Marcel Imrišek** vyštudoval ekonomicko-finančnú matematiku na Matematicko-fyzikálnej fakulte Univerzity Komenského v Bratislave, medzinárodný obchod na Ekonomickej univerzite v Bratislave a je držiteľom titulu CFA. Viac ako dvadsať rokov pracuje v oblasti biznis poradenstva, fúzií a akvizícií. Pred založením spoločnosti ProRate pôsobil ako hlavný analytik a projektový manažér v Navigator Finance. Pracoval na množstve M&A transakcií a ich financovaní ako aj na množstve projektov strategického plánovania a finančného modelovania v rôznych priemyselných odvetviach. Dňom 11. augusta 2021 bol vymenovaný do funkcie člena dozornej rady spoločnosti. RNDr. Ing. Marcel Imrišek je zároveň konateľom v spoločnostiach ProRate s.r.o., Quitic s.r.o., ALTYS Property s.r.o., Prorate SSC s.r.o. a DAMIAN JASNA, s.r.o. .

#### *Výbor pre audit*

Výbor pre audit je kontrolným orgánom spoločnosti, zriadený na základe povinnosti vyplývajúcej z platných právnych predpisov, najmä zo zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o štatutárnom audite“). Výbor pre audit je zriadený ako

samostatný orgán spoločnosti, ktorý má najmä: sledovať proces zostavovania účtovnej závierky spoločnosti, sledovať efektivitu vnútornej kontroly, interného auditu a systémov riadenia rizík v spoločnosti, ak ovplyvňujú zostavovanie účtovnej závierky, sledovať priebeh a výsledky štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky a štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky, preverovať a sledovať nezávislosť štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti, zodpovedať za postup výberu štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti a odporúčať vymenovanie štatutárneho audítora alebo auditorskej spoločnosti na schválenie na výkon štatutárneho auditu pre spoločnosť, určovať termín štatutárnemu audítorovi alebo auditorskej spoločnosti na predloženie čestného vyhlásenia o nezávislosti, informovať predstavenstvo spoločnosti o výsledku štatutárneho auditu.

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

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

Meno a priezvisko	Funkcia	Rok zvolenia	Miesto trvalého pobytu
Ing. Beáta Rusová	predseda	2016	Beckovská 13, Bratislava
Ing. Edita Jarošová	člen	2008	Lesnícka 5, Nové Mesto nad Váhom
Mária Chatrnúchová	člen	2020	Dlhá 1976/5, Sereď

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

**Ing. Beáta Rusová** je absolventkou Vysokej školy ekonomickej odbor Ekonomické informácie a kontrola, ktorú ukončila v roku 1987. Po skončení školy pracovala na rektoráte Vysokej školy poľnohospodárskej v Nitre ako samostatná referentka na oddelení Ekonomiky práce. Od roku 1993 pracovala ako účtovníčka v spoločnosti DTS s.r.o.. Od roku 1994 pracovala ako asistentka audítora v spoločnosti EMPIRIA AUDIT, s.r.o. V roku 1994 úspešne absolvovala skúšky na audítora a od tohto obdobia začala vykonávať činnosť audítora ako samostatne zárobkovo činná osoba. Od roku 1996 sa stala väčšinovou spoločníčkou a konateľkou v spoločnosti E.R. Audit, spol. s r.o., kde pracuje ako štatutárny audítor až do súčasnosti. Hlavným predmetom činnosti tejto spoločnosti je vykonávanie auditorskej činnosti a poskytovanie organizačného a ekonomického poradenstva. Aktívnu podnikateľskú činnosť v oblasti audítorstva, ktorá je pre spoločnosť významná vzhľadom na požiadavky odbornej praxe a kvalifikácie, vykonáva Ing. Beáta Rusová v spoločnostiach ako spoločník a konateľ E.R. Audit, spol. s r.o., E.R. Konzult, s.r.o. a zároveň ako fyzická osoba živnostník. Dňa 17. júna 2016 bola valným zhromaždením spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. vymenovaná za člena výboru pre audit, v tejto funkcii stále pôsobí.

**Ing. Edita Jarošová** je absolventkou Vysokej školy ekonomickej v Bratislave Fakulty riadenia – odbor EIK. Štúdium ukončila v roku 1989 a po skončení štúdia nastúpila na FUSE FR EIK ako odborný asistent. V roku 1992 bola ekonomickým riaditeľom firmy ROSINA s.r.o. v Novom meste nad Váhom a od roku 1994 do 1997 bola finančnou riaditeľkou spoločnosti MAGNA v Novom meste nad Váhom. V roku 1998 po úspešnom vykonaní

auditorských skúšok založila spoločnosť N.M.-Audit s.r.o., Nové mesto nad Váhom, kde doteraz pôsobí ako audítor, čo je pre spoločnosť významné vzhľadom na požiadavky odbornej praxe a kvalifikácie. Ing. Edita Jarošová je zároveň konateľkou v spoločnostiach: IZOTECH Group, spol. s r.o., NM Group Reality s.r.o., NM Group, spol. s r.o., FINAL BAU s.r.o. Dňa 17. júna 2016 bola valným zhromaždením spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. vymenovaná za člena výboru pre audit, v tejto funkcii stále pôsobí.

**Mária Chatrnúchová** je absolventkou Strednej ekonomickej školy v Seredi, ktorú ukončila v roku 1985. Do pracovného pomeru v I.D.C. Holding, a.s. nastúpila dňa 1. decembra 2001 na Úsek ekonomického riaditeľa ako vedúca oddelenia informačnej sústavy. Ako vedúca oddelenia informačnej sústavy zabezpečuje účtovanie všetkých účtovných dokladov, vykonáva mesačnú, priebežnú a riadnu ročnú individuálnu účtovnú závierku, zodpovedá za kompletnú účtovnú agendu spoločnosti. Každoročne je menovaná za predsedu ústrednej inventarizačnej komisie. Dňom 11. júna 2020 bola zvolená Valným zhromaždením spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. do funkcie člena výboru pre audit.

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

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

Ing. Roman Ježo, generálny riaditeľ

Ing. Roman Sukdolák, MBA, riaditeľ divízie obchodu

Ing. Marek Gombita, riaditeľ divízie finančno-ekonomickej

Ing. Miroslav Buch, riaditeľ divízie stratégie

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

**Ing. Miroslav Buch** v roku 1979 ukončil štúdium na Slovenskej vysokej škole technickej v Bratislave. V odštepnom závode Pečivárne Sereď – predchodcovi spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., začal pracovať 1. augusta 1979 na technickom úseku vo funkcii vedúceho technického odboru. V roku 1992 sa začalo jeho pracovné pôsobenie vo funkcii výrobného riaditeľa zodpovedného za výrobu trvanlivého pečiva v o. z. Pečivárne Sereď. Svoje manažérske schopnosti a zručnosti v riadení výrobného závodu uplatňoval od roku 1998 ako riaditeľ odštepného závodu Figaro Trnava. Od 1. januára 2001 zastával funkciu riaditeľa divízie výroby a na základe poverenia koordinoval činnosť všetkých výrobných závodov spoločnosti a úseku nákupu a zásobovania. V období od roku 2000 do 11. augusta 2021 zastával funkciu člena predstavenstva spoločnosti. Od 1. januára 2016 až do 31. decembra 2021 zastával funkciu riaditeľa divízie stratégie. Dňom 31. decembra 2021 ukončil pracovný pomer v spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.

## *ii. Informácie o spôsobe a podmienkach výberu osoby.*

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

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

Predseda dozornej rady spoločnosti Ing. arch. Pavol Jakubec bol k 31.12.2021 zároveň predsedom predstavenstva spoločnosti Merge Plan, a.s. ktorá bola vlastníkom 4600 kusov akcií spoločnosti, t.j. mala 100 %-tný podiel na základnom imaní spoločnosti.

Žiadny člen orgánu spoločnosti a kľúčového manažmentu nevlastní opcie na akcie spoločnosti.

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

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

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

Členovia výboru pre audit Ing. Beata Rusová a Ing. Edita Jarošová sú považovaní za nezávislých, keďže nie sú osobne prepojení so spoločnosťou a zároveň nie sú v pracovnom pomere v spoločnosti. Ostatní členovia orgánov spoločnosti sú závislí, a to vzhľadom na to, že sú zároveň v pracovnom pomere v spoločnosti.

## **6. Transakcie spriaznených osôb.**

*i. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami a ich záväznosti a podmienkach.*

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

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

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

## **7. Rizikové faktory:**

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

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

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

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

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

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

## **9. Zloženie a činnosť orgánov spoločnosti a stratégia v oblasti správy a riadenia spoločnosti.**

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

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

#### Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti; je kolektívnym orgánom, ktorý tvoria všetci akcionári. Valné zhromaždenie sa koná najmenej raz za rok v súlade s platnými právnymi predpismi. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí: zmena stanov, rozhodnutie o zvýšení alebo znížení základného imania, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 OBZ a týchto stanov a vydanie prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, voľba a odvolanie členov predstavenstva a dozornej rady, schválenie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a určení tantiém, rozhodnutie o zrušení a likvidácii spoločnosti, rozhodnutie o premene akcií vydaných ako zaknihované cenné papiere na listinné a naopak a rozhodnutie o zmene formy akcií, rozhodnutie o zrušení spoločnosti a o zmene právnej formy, zriaďovanie fondov spoločnosti a stanovenie pravidiel ich tvorby a čerpania, schvaľovanie pravidiel odmeňovania členov orgánov spoločnosti, vymenovanie a odvolanie generálneho riaditeľa spoločnosti, menovanie likvidátora spoločnosti, schvaľovanie účasti na podnikaní iných právnických osôb, schvaľovanie prevzatia ručenia alebo cudzích záväzkov za tretie osoby, ak nie sú majetkovo prepojené so spoločnosťou, schvaľovanie zaťažovania nehnuteľností spoločnosti, rozhodovanie o schválení zmluvy o prevode podniku alebo zmluvy o prevode časti podniku, menovanie a odvolávanie členov výboru pre audit, schvaľovanie a odvolávanie audítora spoločnosti, rozhodnutie o ďalších otázkach, ktoré do pôsobnosti valného zhromaždenia zahŕňa zákon alebo tieto stanovy, vydávanie dlhopisov, zmieniek a preberanie ručiteľských záväzkov za tretie osoby, schvaľovanie ročného plánu vrátane finančného a investičného plánu.

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

Počas sledovaného obdobia bolo valné zhromaždenie zvolané trikrát. Prvýkrát išlo o riadne valné zhromaždenie akcionárov, konané dňa 7. mája 2021. Na uvedenom valnom zhromaždení bolo prerokované vyjadrenie dozornej rady k preskúmaniu riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2020 a vyjadrenie k návrhu na rozdelenie zisku za rok 2020, ďalej bola jednomyselne schválená konsolidovaná výročná správa o výsledkoch

podnikateľskej činnosti za rok 2020, riadna individuálna účtovná závierka za rok 2020 a návrh na rozdelenie zisku za rok 2020. Na druhom – mimoriadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 11. augusta 2021 bola schválená zmena stanov spoločnosti. Na uvedenom valnom zhromaždení boli odvolaní z funkcie: predseda predstavenstva Ing. Pavol Kovačič, podpredseda predstavenstva Ing. arch. Pavol Jakubec, člen predstavenstva Ing. Miroslav Buch, člen predstavenstva Ing. Roman Sukdolák a člen predstavenstva Ing. Roman Ježo. Súčasne boli jednomyseľne zvolení noví členovia predstavenstva v zložení: predseda predstavenstva Ing. Roman Ježo, podpredseda predstavenstva Ing. Roman Sukdolák, člen predstavenstva Paulína Jakubec a člen predstavenstva Ing. Marek Gombita. V ďalšom bode programu boli odvolaní z funkcie členovia dozornej rady: Dr.h.c. prof. PhDr. Ing. Štefan Kassay, DrSc. a Ing. Viera Tomaníková. Následne boli zvolení dvaja noví členovia dozornej rady: Ing. arch. Pavol Jakubec a Ing. Marcel Imrišek. Tretie – mimoriadne valné zhromaždenie sa konalo dňa 15. decembra 2021. Na predmetnom valnom zhromaždení bolo schválené zriadenie záložných práv k majetku spoločnosti v súvislosti novou úverovou zmluvou a taktiež bol schválený investičný plán spoločnosti na rok 2022.

### Predstavenstvo

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

### *Činnosť predstavenstva*

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

Predseda predstavenstva, ktorý je zároveň generálnym riaditeľom, riadi bežnú činnosť spoločnosti v súlade s právomocami, ktoré generálnemu riaditeľovi vyplývajú z interných predpisov spoločnosti. V nevyhnutných prípadoch je ako predseda predstavenstva oprávnený prijímať rozhodnutia, ktoré inak prináležia predstavenstvu. Tieto rozhodnutia musí predseda predložiť predstavenstvu na schválenie na jeho najbližšom zasadnutí.

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

O priebehu zasadnutia predstavenstva a o jeho rozhodnutiach sa vyhotovujú zápisnice podpísané predsedom predstavenstva, jedným overovateľom a zapisovateľom.

Pokiaľ to schvália všetci členovia predstavenstva, môže na návrh predsedu vykonať predstavenstvo rozhodnutie tiež mimo svojho zasadania (rozhodovanie per rollam), a to písomným hlasovaním alebo hlasovaním pomocou elektronickej pošty (scan podpísanej listiny), ďalekopisu alebo faxu, spôsobom nevzbudzujúcim pochybnosti o prejavej vôle

hlasujúceho. V takom prípade musí byť uznesenie prijaté všetkými členmi predstavenstva. Každé uznesenie prijaté mimo zasadania predstavenstva sa zapíše do zápisnice z ďalšieho zasadnutia predstavenstva.

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

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

Predstavenstvo okrem iných úloh stanovených zákonom a stanovami má predovšetkým: zabezpečiť riadne vedenie účtovníctva spoločnosti, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu individuálnu účtovnú uzávierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú uzávierku s návrhom na rozdelenie zisku, poprípade krytie straty spoločnosti a zároveň predkladať valnému zhromaždeniu spolu s riadnou individuálnou účtovnou závierkou alebo mimoriadnou individuálnou účtovnou závierkou výročnú správu vyhotovenú podľa osobitného predpisu. V lehotách určených stanovami, najmenej však jedenkrát ročne, ako súčasť výročnej správy predkladá predstavenstvo valnému zhromaždeniu na prerokovanie správu o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, vyhotovovať do desať dní od ukončenia valného zhromaždenia zápisnicu o valnom zhromaždení a v zákonnej lehote podávať návrhy na zápisy zmien skutočností zapisovaných do obchodného registra a predkladať zákonom požadované dokumenty do zbierky listín vedených obchodným registrom, predkladať písomne dozornej rade informácie v zmysle § 193 OBZ, predkladať valnému zhromaždeniu na schválenie alebo odvolanie audítora spoločnosti, vykonávať zmeny v zozname akcionárov, a to podľa platných stanov a nasledujúcich, predstavenstvom podrobnejšie odsúhlasených, pravidiel: zoznam akcionárov spoločnosti je uložený u predsedu predstavenstva a predseda predstavenstva bude oprávnený a povinný vykonávať zmeny v zozname akcionárov spoločnosti oznámené spoločnosti s tým, že predseda predstavenstva bude ostatných členov predstavenstva informovať o vykonaní uvedenej zmeny v zozname akcionárov bez zbytočného odkladu a zároveň bude schválenie vykonaných zmien v zozname akcionárov predmetom najbližšieho zasadnutia predstavenstva spoločnosti. Každý člen predstavenstva bude na jeho žiadosť adresovanú predsedovi predstavenstva oprávnený nahliadnuť do dokladov, na základe ktorých bola vykonaná zmena v zozname akcionárov spoločnosti aj pred najbližším zasadnutím predstavenstva. V prípade dlhšie trvajúcej neprítomnosti predsedu predstavenstva (viac ako 1 týždeň) sú oprávnení a povinní vykonať zmeny v zozname akcionárov ostatní členovia predstavenstva spoločnosti, podľa spôsobu konania zapísaného v Obchodnom registri príslušného súdu, v súlade s rozhodnutím predstavenstva spoločnosti. rozhodnutiu vyžiadať predchádzajúci súhlas dozornej rady. Koná v rámci schváleného ročného plánu vrátane finančného a investičného plánu.

V prípade rozhodovania o predaji hmotného a nehmotného investičného majetku v hodnote vyššej ako 166 000,- EUR, je predstavenstvo povinné si k svojmu rozhodnutiu vyžiadať predchádzajúci súhlas dozornej rady.

Predstavenstvo spoločnosti nemá priamu právomoc rozhodovať o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií. V zmysle platných Stanov spoločnosti patrí do výhradnej



pôsobnosti valného zhromaždenia spoločnosti právo rozhodovať o zvýšení základného imania, resp. o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 Obchodného zákonníka v platnom znení.

Počas sledovaného obdobia predstavenstvo spoločnosti na svojich zasadnutiach prerokovalo a schválilo finančný plán spoločnosti na rok 2021, odsúhlasilo individuálnu účtovnú závierku za rok 2020 vrátane návrhu na rozdelenie zisku za rok 2020 a vyplatenie dividend v roku 2021, vyslovilo súhlas s prevodom akcií spoločnosti Kassay Invest, a.s. na spoločnosť Merge Plan, a.s., ďalej vyslovilo súhlas s uzatvorením zmluvy o úvere so SLSP a so zmluvami o zriadení záložných práv k nehnuteľnostiam, k ochranným známkam a k veciam, schválilo zmeny v zozname akcionárov, prerokovalo Správu o preskúvaní systému riadenia kvality manažmentom v roku 2020, schválilo výrobnú politiku na roky 2022-2025, plán investičných požiadaviek na rok 2022 a rozdelenie hospodárskeho výsledku minulých rokov pre akcionára Merge Plan, a.s., taktiež vyslovilo súhlas so zámerom zlúčenia spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. a Merge Plan, a.s.

Spoločnosť nemá zriadené výbory predstavenstva.

#### Dozorná rada

Dozorná rada spoločnosti dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a na podnikateľskú činnosť spoločnosti. V rámci jej pôsobnosti upravenej zákonom a platnými stanovami spoločnosti dozornej rade, resp. jej členom prináleží najmä: nahliadať do všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti spoločnosti, kontrolovať, či sú riadne a v súlade so skutočnosťou vedené účtovné záznamy spoločnosti, kontrolovať, či podnikateľská činnosť spoločnosti sa uskutočňuje v súlade s právnymi predpismi, stanovami a pokynmi valného zhromaždenia, kontrolovať ročnú účtovnú závierku a návrh na rozdelenie zisku vypracované predstavenstvom a predkladať svoje vyjadrenie valnému zhromaždeniu, zúčastniť sa valného zhromaždenia a zoznamovať valné zhromaždenie s výsledkami svojej kontrolnej činnosti, zvolávať valné zhromaždenie za podmienok stanovených v stanovách, zastupovať spoločnosť voči členom predstavenstva v rozhodovaní pred súdmi alebo inými orgánmi, schvaľovanie finančného a investičného plánu, udeľovať súhlas k rozhodnutiam predstavenstva podľa § 23 ods. 2 stanov spoločnosti.

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

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

### Výbor pre audit

Spoločnosť má zriadený *Výbor pre audit*. Výbor pre audit je zriadený na základe povinnosti vyplývajúcej z platných právnych prepisov, najmä zo zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len Zákon o štatutárnom audite). Výbor pre audit je zriadený ako samostatný orgán spoločnosti.

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

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

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

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

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

V sledovanom období v 1. polroku bola zhodnotená činnosť výboru pre audit za rok 2020 a jednomyseľne schválená správa Výboru pre audit za rok 2020, ktorá bola predložená aj vedeniu spoločnosti I.D.C. Holding, a.s. V závere roka sa konalo zasadnutie výboru pre audit, na ktorom prítomní členovia výboru pre audit boli oboznámení s prebiehajúcim auditom a s povinnosťou spoločnosti pripraviť výkazníctvo v súlade s nariadením Komisie 2019/818 o zavedení jednotného elektronického formátu vykazovania pre ročné finančné správy emitentov cenných papierov kótovaných na regulovaných trhoch EÚ, ktoré následne prebral aj slovenský regulátor. Zároveň výbor pre audit schválil služby štatutárneho audítora

v rozsahu vykonať Odsúhlasené postupy vyžadované legislatívou v súlade s požiadavkou zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov §69 odsek 14 z titulu zlúčenia spoločností I.D.C. Holding, a.s. a Merge Plan, a.s.

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

Spoločnosť prijala Kódex správy spoločností na Slovensku. Kódex je zverejnený na webovej stránke: [www.sacg.sk](http://www.sacg.sk). K predmetnému Kódexu spoločnosť predkladá toto Vyhlásenie. Zloženie a činnosť orgánov spoločnosti zverejňuje prostredníctvom ročnej a polročnej finančnej správy ako aj prostredníctvom svojej internetovej stránky.

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

Tento organizačný poriadok je záväzný pre všetky organizačné zložky a zamestnancov spoločnosti a je schvaľovaný riaditeľkou úseku ľudských zdrojov.

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

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

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

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

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

Smernica je pravidelne prehodnocovaná s cieľom identifikovať ďalšie nové riziká.

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

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

**B. Spoločnosť zverejňuje informácie v súlade s platnými požiadavkami a štandardmi účtovníctva a finančného a nefinančného výkazníctva.**

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

**C. Audit spoločnosti vykonáva nezávislá, kompetentná a kvalifikovaná audítorská spoločnosť.**

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

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

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

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

**D. Externý audítor sa zodpovedá priamo akcionárom.**

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

**E. Spoločnosť zabezpečuje pre akcionárov a iné zainteresované osoby vhodný a nediskriminačný prístup k relevantným informáciám.**

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

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

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

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

## **V. PRINCÍP: ZODPOVEDNOSŤ ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

### **A. Konanie členov orgánov na základe úplných informácií v záujme spoločnosti a akcionárov.**

*i. Členovia orgánov spoločnosti konajú s odbornou starostlivosťou.*

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

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

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

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

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

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

Predseda dozornej rady a jeden člen výboru pre audit sa podieľajú na bežnom každodennom riadení spoločnosti a dvaja členovia dozornej rady sa nepodieľajú na bežnom každodennom riadení spoločnosti.

### **B. Spravodlivé zaobchádzanie členov orgánov s akcionármi v prípade, ak môžu mať rozhodnutia orgánov spoločnosti rôzne dopady na rozličné skupiny akcionárov.**

V roku 2021 spoločnosť nevydala žiadne rozhodnutia, ktoré by mali rôzne dopady na jednotlivých akcionárov.

### C. Uplatňovanie etických štandardov.

#### *i. Existencia etického kódexu s platnosťou pre celú spoločnosť.*

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

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

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

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

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

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

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

### D. Zabezpečenie kľúčových funkcií.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **5. Transparentnosť procesu menovania a voľby členov orgánov.**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

*i. Stanovenie jednoznačných hraníc zodpovednosti vo všetkých segmentoch organizácie.*

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

*ii. Zabezpečenie náležitého dohľadu, systému vnútorného auditu.*

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

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

Všetci dodávatelia sú pravidelne ročne hodnotení v zmysle platných noriem certifikátov BRC a IFS. Pokiaľ dodávateľ nie je držiteľom certifikátu manažérstva kvality (IFS, BRC, FSSC, ISO) sú u neho vykonávané pravidelné audity vyškolenými zamestnancami spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.

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



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

## **8. Dohľad nad zverejňovaním informácií a komunikáciou s okolím.**

Dohľad nad procesom zverejňovania informácií a komunikáciou s okolím vykonávajú – riaditeľ divízie finančno-ekonomickej, právnik, vedúca finančného oddelenia a manažér komunikácie a PR.

## **E. Objektívnosť a nezávislosť orgánov.**

### *i. Nezávislosť členov dozornej rady.*

Kritérium nezávislosti členov dozornej rady spoločnosť nespĺňa, vzhľadom na skutočnosť, že predseda dozornej rady je zamestnancom a zároveň osobou ekonomicky a personálne prepojenou vo vzťahu k spoločnosti a jeden člen dozornej rady je zamestnancom spoločnosti.

### *ii. Ponímanie nezávislosti.*

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

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

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

## **2. Existencia, zloženie a činnosť výborov.**

### *i. Výbor pre menovanie/nominácie.*

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

### *ii. Výbor pre odmeňovanie.*

Spoločnosť nemá zriadený výbor pre odmeňovanie. Bližšie odôvodnenie je uvedené v bode 1 vyššie a zároveň je systém odmeňovania popísaný v IV.-tom PRINCÍPE:

ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ A TRANSPARENTNOSŤ, v bode 4. Informácie o odmeňovaní v spoločnosti, písm. i., ii. a iii. v tomto Vyhlásení o správe a riadení ku Kódexu.

*iii. Výbor pre audit.*

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

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

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

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

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

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

*i. Vzdelávanie členov orgánov a ich dobrovoľné vyhodnocovanie.*

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

**F. Právo členov orgánov na prístup k presným, relevantným a včasným informáciám.**

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

**G. Mechanizmy pre uľahčenie prístupu k informáciám a vzdelávanie zástupcov zamestnancov v orgánoch spoločnosti.**

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

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

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

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

Svojimi podpismi potvrdzujeme hodnovernosť vyššie uvedených skutočností

Miesto a dátum: v Bratislave dňa 20. apríla 2022

  
\_\_\_\_\_  
Ing. Roman Ježo  
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ  
\_\_\_\_\_  
Ing. Marek Gombita  
člen predstavenstva

**10.SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA A KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (PRIPRAVENÁ V SÚLADE S MEDZINÁRODNÝMI ŠTANDARDMI FINANČNÉHO VÝKAZNÍCTVA TAK, AKO BOLI SCHVÁLENÉ EÚ) ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2021**

**11.SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA A INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (PRIPRAVENÁ V SÚLADE S MEDZINÁRODNÝMI ŠTANDARDMI FINANČNÉHO VÝKAZNÍCTVA TAK, AKO BOLI SCHVÁLENÉ EÚ) ZA ROK KONČIACI SA 31. DECEMBRA 2021**