

**Saneca Pharmaceuticals a. s.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY  
K 31. DECEMBRU 2021**

**A**

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM  
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH  
PREDPISOV**

## **Výroční správa k 31.12.2021**

v súlade s požiadavkami Zákona o účtovníctve a Obchodného zákonníka

---

Saneca Pharmaceuticals a.s.

Nitrianska 100

920 27 Hlohovec

## Obsah

|       |                                                                              |   |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1.    | Dôvod pre zostavenie výročnej správy .....                                   | 2 |
| 2.    | Identifikačné údaje vyhotoviteľa výročnej správy .....                       | 2 |
| 3.    | Povinné informácie .....                                                     | 2 |
| 3.1.  | Informácie o vývoji Spoločnosti .....                                        | 2 |
| 3.2.  | Informácie o stave Spoločnosti .....                                         | 3 |
| 3.3.  | Významné riziká a neistoty .....                                             | 4 |
| 3.4.  | Vplyv činnosti Spoločnosti na životné prostredie .....                       | 4 |
| 3.5.  | Ľudské zdroje a zamestnanosť .....                                           | 4 |
| 3.6.  | Významné udalosti, ktoré nastali po skončení bežného účtovného obdobia ..... | 4 |
| 3.7.  | Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti .....                                 | 5 |
| 3.8.  | Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja .....                          | 5 |
| 3.9.  | Vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely .....                        | 5 |
| 3.10. | Návrh vysporiadania výsledku hospodárenia Spoločnosti .....                  | 5 |
| 3.11. | Údaje požadované podľa osobitných predpisov .....                            | 5 |
| 3.12. | Organizačná zložka v zahraničí .....                                         | 5 |
| 3.13. | Finančné nástroje .....                                                      | 5 |
| 3.14. | Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu .....                          | 6 |
| 4.    | Podakovanie predstavenstva a vedenia Spoločnosti .....                       | 6 |
| 5.    | Prílohy .....                                                                | 6 |

## 1. Dôvod pre zostavenie výročnej správy

Saneca Pharmaceuticals a.s. má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

## 2. Identifikačné údaje vyhotoviteľa výročnej správy

Základné informácie spoločnosti, ktorá má za povinnosť vyhotoviť výročnú správu, sú nasledovné:

|                               |                                                                                                                      |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:                | Saneca Pharmaceuticals a.s. (ďalej len „Spoločnosť“)                                                                 |
| Sídlo:                        | Nitrianska 100, 920 27 Hlohovec, Slovensko                                                                           |
| IČO:                          | 46 833 323                                                                                                           |
| Deň zápisu:                   | 19.09.2012                                                                                                           |
| Webové sídlo:                 | <a href="http://www.saneca.com">www.saneca.com</a>                                                                   |
| Hlavná podnikateľská činnosť: | výroba a vývoj hotových liekových foriem a výroba a vývoj farmaceutických substancií pre slovenský a zahraničné trhy |

Štatutárnym orgánom Spoločnosti je predstavenstvo, ktoré riadi činnosť Spoločnosti a koná v jej mene. Predsedom predstavenstva je od 14.08.2018 Ing. Matúš Kutný.

Dozorným orgánom Spoločnosti je dozorná rada, ktorá dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti. Predsedom dozornej rady je od 07.02.2018 Mgr. Michal Staroň.

Generálnym riaditeľom Spoločnosti je od 14.08.2018 Ing. Matúš Kutný, ktorý v rámci svojej pôsobnosti riadi ostatných členov vedenia Spoločnosti, a to:

1. Vedúcich prevádzok závodu Farmaceutickej výroby
2. Vedúceho závodu Chemickej výroby
3. Vedúceho Kvality
4. Vedúceho Výskumu a vývoja
5. Riaditeľa pre Predaj farmaceutických substancií
6. Vedúceho Logistiky
7. Finančného riaditeľa, ktorý zodpovedá aj za podporné procesy Spoločnosti
8. Vedúceho Personálneho oddelenia

Účtovná závierka Spoločnosti (ďalej len „účtovná závierka“) zostavená za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021 (ďalej len „bežné účtovné obdobie“), je zostavená ako riadna účtovná závierka. Bezprostredne predchádzajúce obdobie predstavuje obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020 (ďalej len „bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie“).

## 3. Povinné informácie

### 3.1. Informácie o vývoji Spoločnosti

Spoločnosť bola založená 03.09.2012 pod názvom Wood Pharma Holding a.s. ako nezávislá organizácia zameraná na vývoj a zmluvnú výrobu.

V priebehu novembra 2012 Spoločnosť podpísala zmluvu o kúpe výrobného závodu v Hlohovci od spoločnosti Zentiva, a.s., ktorý bol založený ešte v roku 1940. Závod v Hlohovci sa od svojho založenia zaoberal farmaceutickým vývojom, výrobou farmaceutických substancií, výrobou hotových liekových

foriem a neskôr i výrobou kozmetického portfólia.

V máji 2015 Spoločnosť s cieľom oddeliť kozmetické portfólio od zmluvnej výroby hotových liekových foriem a výroby farmaceutických substancií previedla vlastníctvo a obchodnú časť kozmetického portfólia na svoju dcérsku spoločnosť Saneca Trade s.r.o.

Spoločnosť v priebehu roku 2015 prostredníctvom Saneca Pharmaceuticals Holding Limited obstarala spoločnosť SUIR PHARMA IRELAND LIMITED, ktorá pôsobila ako Contract Manufacturing organizácia (CMO) vyrábajúca liekové formy. Investičný zámer - uľahčenie prístupu ku zákazníkom na svetových trhoch, kde Spoločnosť nebola prítomná, sa nenaplnil v dôsledku neočakávaného poklesu obchodov SUIR PHARMA IRELAND LIMITED s kľúčovými zákazníkmi. Dňa 17.05.2016, vstupom spoločnosti SUIR PHARMA IRELAND LIMITED do likvidácie, skupina Saneca stratila kontrolu nad touto spoločnosťou.

V priebehu januára 2018 Spoločnosť predala svoj podiel v spoločnosti Saneca Trade s.r.o. Zmluvná výroba kozmetického portfólia zostala v Spoločnosti zachovaná do roku 2020.

V januári 2019 bola spoločnosť Saneca Pharmaceuticals Holding Limited na základe žiadosti o dobrovoľný výmaz zrušená z írskeho obchodného registra.

V roku 2019 Spoločnosť začala a v rokoch 2020 a 2021 pokračovala s programom významnej obnovy strojných zariadení v oblasti zmluvnej výroby farmaceutických prípravkov, za účelom rozšírenia výrobného portfólia o sterilné tekuté liekové formy v ampulkách a za účelom rozšírenia výroby narkotických farmaceutických substancií.

### **3.2. Informácie o stave Spoločnosti**

Od svojho založenia si Spoločnosť udržiava stabilné postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. V bežnom účtovnom období sa Spoločnosť usilovala o upevnenie svojej trhovej pozície. Spoločnosť predpokladá, že v budúcich obdobiach dosiahne stanovené dlhodobé ciele.

Dňa 24. februára 2022 sa Spoločnosť prostredníctvom informácií z masmédií dozvedela o začiatku vojenského konfliktu na Ukrajine. Už počas prvých týždňov konfliktu zaznamenáva negatívny vplyv na rast a napredovanie nielen európska, ale aj svetová ekonomika. Spoločnosť pravidelne na mesačnej báze monitoruje situáciu na trhu a k dátumu zostavenia účtovnej závierky nezaznamenala pokles dopytu po výrobkoch z dôvodu vojenského konfliktu. Výhľad tržieb je k dátumu zostavenia účtovnej závierky v porovnaní s plánom stabilný a bez výrazných zmien, avšak po tomto dátume nie je možné predpovedať mieru potenciálneho dopadu na podnikanie Spoločnosti. Manažment bude intenzívne pokračovať v monitorovaní situácie a podnikne kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Koncom roka 2019 boli prvý krát zverejnené informácie o koronavíruse v Číne. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril takmer vo všetkých krajinách sveta s potenciálom ovplyvniť aj ekonomiku Slovenskej republiky. Manažment Spoločnosti považuje pretrvávajúcu pandémiu ochorenia COVID-19 spôsobeného koronavírusom za udalosť, ktorá nevplyva a nevyžaduje žiadnu úpravu v účtovnej závierke 2021. Aj napriek neustále sa meniacej situácii k dátumu zverejnenia tejto výročnej správy, manažment Spoločnosti nepostrehol výrazný vplyv na fungovanie Spoločnosti. Vzhľadom na predmet podnikania Spoločnosti – výroba liekov a farmaceutických substancií, manažment neočakáva znižovanie dopytu po liekoch zo strany odberateľov. Manažment Spoločnosti naďalej pozorne monitoruje situáciu a v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie negatívnych dopadov tejto situácie na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Detailné informácie o stave Spoločnosti za bežné účtovné obdobie sú súčasťou Správy o podnikateľskej činnosti a o stave majetku, ktorá tvorí Prílohu č. 1.

### **3.3. Významné riziká a neistoty**

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre budúce obdobia je stabilná.

### **3.4. Vplyv činnosti Spoločnosti na životné prostredie**

Spoločnosť ako výrobná organizácia svojou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa emisie nad rámec zákonných limitov, pravidelne monitoruje produkciu všetkých druhov odpadov z hľadiska ich vzniku a dbá na šetrný spôsob likvidácie. Odpady separuje a zhodnocuje v maximálnej možnej miere.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu systému environmentálneho manažérstva ISO 14 001:2015 pre vývoj, výrobu, nákup, predaj, balenie, kontrolu a distribúciu chemických liečiv, liečivých prípravkov a liekov pre humánne a veterinárne použitie, výrobu základných látok pre farmaceutické prípravky, výrobu, úpravu a rozvod vody, elektriny a rozvod tepla a prevádzkovania biologickej čistiarne odpadových vôd.

V priebehu roku 2022 Spoločnosť obhájila platnosť integrovaného manažérskeho systému a certifikátov na re-certifikačnom audite, ktorý bol vykonaný autorizovanou spoločnosťou.

### **3.5. Ľudské zdroje a zamestnanosť**

Spoločnosť vedie vyrovnanú pracovnú politiku vzhľadom k činnosti a potrebám zamestnancov.

Spoločnosť aktívne pracuje na procese vzdelávania a rozvoja svojich zamestnancov, ktoré vychádzajú z legislatívnych požiadaviek ako i z požiadaviek Správnej výrobnéj praxe. Toto vzdelávanie je zabezpečované internými odbornými lektormi ako i externými akreditovanými vzdelávacími inštitúciami.

Súčasne Spoločnosť poskytuje svojim zamestnancom celý rad sociálnych výhod zo sociálneho fondu, ktorého tvorba je garantovaná Kolektívnou zmluvou.

Spoločnosť je držiteľom certifikátu systému manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci ISO 45 001:2018 pre vývoj, výrobu, nákup, predaj, balenie, kontrolu a distribúciu chemických liečiv, liečivých prípravkov a liekov pre humánne a veterinárne použitie, výrobu základných látok pre farmaceutické prípravky, výrobu, úpravu a rozvod vody, elektriny a rozvod tepla a prevádzkovania biologickej čistiarne odpadových vôd.

### **3.6. Významné udalosti, ktoré nastali po skončení bežného účtovného obdobia**

Dňa 24. februára 2022 sa Spoločnosť prostredníctvom informácií z masmédií dozvedela o začiatku vojenského konfliktu na Ukrajine. Už počas prvých týždňov konfliktu zaznamenáva negatívny vplyv na rast a napredovanie nielen európska, ale aj svetová ekonomika. Spoločnosť pravidelne na mesačnej báze monitoruje situáciu na trhu a k dátumu zostavenia účtovnej závierky nezaznamenala pokles dopytu po výrobkoch z dôvodu vojenského konfliktu. Výhľad tržieb je k dátumu zostavenia účtovnej závierky v porovnaní s plánom stabilný a bez výrazných zmien, avšak po tomto dátume nie je možné predpovedať mieru potenciálneho dopadu na podnikanie spoločnosti. Manažment bude intenzívne pokračovať v monitorovaní situácie a podnikne kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Iné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti a ktoré sú predmetom účtovania bežného účtovného obdobia, nenastali.

### **3.7. Predpokladaný budúci vývoj Spoločnosti**

Budúci vývoj Spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musí Spoločnosť pružne reagovať. Významná obnova strojných zariadení a rozšírenie výrobných kapacít umožňuje Spoločnosti zvyšovať rozsah poskytovaných služieb zameraných na vývoj a zmluvnú výrobu, čo dáva solídny základ pre stabilitu a rozvoj Spoločnosti do budúcich období. Spoločnosť bude pokračovať vo zvýšení objemu existujúcej výroby ako i v rozširovaní zákazníckeho portfólia predovšetkým o sterilné liekové formy v ampulkách.

Spoločnosť ako držiteľ Osvedčení o dodržiavaní Správnej výrobnéj praxe výrobcom si kladie za cieľ pokračovať v ďalšom budovaní a rozvoji systémov zabezpečovania kvality produkcie.

### **3.8. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť má náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, ktoré v nadväznosti na minulé roky boli vynaložené na vývoj hotových liekových foriem ako i na vývoj farmaceutických substancií. Tieto služby vývoja poskytuje Spoločnosť ako službu pre interných ako i externých zákazníkov.

Služby vývoja hotových liekových foriem zahŕňajú napr. galenický vývoj (skrining, vývoj prototypu formulácie a laboratórny vývoj), vývoj analytických metód, overovanie, validáciu, testovanie stability, transfer do výroby, prípravu registračnej a výrobnéj dokumentácie ako aj registráciu hotových liekových foriem v rôznych krajinách.

Služby vývoja farmaceutických substancií zahŕňajú napr. výber syntetickej cesty a jej optimalizáciu, hodnotenie fungovania a bezpečnosti procesov, výrobu skúšobných šarží, prípravu validácie, výrobu predvalidačných a validačných šarží, testovanie stability a syntézu a charakterizáciu nečistôt.

### **3.9. Vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely**

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely Spoločnosti.

### **3.10. Návrh vysporiadania výsledku hospodárenia Spoločnosti**

Ku dňu zostavenia výročnej správy štatutárny orgán Spoločnosti zatiaľ nenavrhol vysporiadanie výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie.

### **3.11. Údaje požadované podľa osobitných predpisov**

Spoločnosti sa netýkajú žiadne informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.

### **3.12. Organizačná zložka v zahraničí**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí a nie je predpoklad jej založenia ani počas budúcich období.

### **3.13. Finančné nástroje**

V nadväznosti na § 20 ods. 5 zákona o účtovníctve Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, opcie, futures, swapy, forwardy a iné deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách v znení neskorších predpisov, a preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

### **3.14. Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu**

V nadväznosti na § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve Spoločnosť neemitovala cenné papiere, ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov v Bratislave), a preto nemá povinnosť uviesť vyhlásenie o správe a riadení ani ďalšie štruktúrované údaje.

### **4. Poďakovanie predstavenstva a vedenia Spoločnosti**

Predstavenstvo Spoločnosti vyslovuje poďakovanie a uznanie všetkým spolupracovníkom za odvedenú prácu ako aj obchodným partnerom za prejavenu dôveru v priebehu bežného účtovného obdobia.

### **5. Prílohy**

Prílohou tejto výročnej správy sú:

- 1) Správa o podnikateľskej činnosti a o stave majetku
- 2) Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky k 31.12.2021 a správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov
- 3) Účtovná závierka k 31.12.2021



## Príloha č.1 – Správa o podnikateľskej činnosti a o stave majetku

| Ukazovateľ                                             | Riadok výkazu         | Obdobie<br>od 01.01.2021<br>do 31.12.2021<br>v tis. EUR | Obdobie<br>od 01.01.2020<br>do 31.12.2020<br>v tis. EUR |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Čistý obrat                                            | r.1 VZS <sup>1</sup>  | 61 383                                                  | 61 465                                                  |
| Hospodársky výsledok (+zisk/-strata)                   | r.61 VZS <sup>1</sup> | 1 412                                                   | 1 191                                                   |
| Čistá hodnota aktív                                    | r.1 Suv <sup>2</sup>  | 71 615                                                  | 57 824                                                  |
| Výdavky na nákup nehmotného a hmotného majetku (CAPEX) | CF <sup>3</sup>       | 13 523                                                  | 8 870                                                   |

<sup>1</sup> VZS = Výkaz ziskov a strát

<sup>2</sup> Suv = Súvaha

<sup>3</sup> CF = Cash flow

### Čistý obrat

Výška čistého obratu dosiahnutého v období od 01.01.2021 do 31.12.2021 je porovnateľná s výškou čistého obratu dosiahnutého v období od 01.01.2020 do 31.12.2020. Tržby z predaja farmaceutických prípravkov zaznamenali nárast v hodnote +0,9 mil. EUR vplyvom predaja nových farmaceutických prípravkov a vplyvom zvýšeného objemu predaja ostatných farmaceutických prípravkov. Pokles tržieb z predaja farmaceutických substancií -2,2 mil. EUR bol spôsobený najmä nižším objemom predaja tých výrobkov, ktoré sú kontraindikované v liečbe ochorenia COVID-19, avšak v roku 2022 zaznamenávame oživenie trhu. Na náraste tržieb zo služieb +1,3 mil. EUR sa podieľajú predovšetkým služby zmluvného vývoja, ktoré predchádzajú zavedeniu nových farmaceutických prípravkov do výroby.

### Hospodársky výsledok

Na náraste hospodárskeho výsledku v období od 01.01.2021 do 31.12.2021 voči obdobiu od 01.01.2020 do 31.12.2020 v hodnote +0,2 mil. EUR sa podieľali najmä tieto vplyvy - zníženie výdavkov na vstupné suroviny využitím cenovo výhodnejších vstupných surovín a lepšou efektivitou výroby (náklady -4,4 mil. EUR), zníženie zmeny stavu zásob vlastnej výroby súvisiace s kampaňovitou výrobou farmaceutických substancií - vyšší stav zásob farmaceutických substancií v 2020 a zníženie stavu v 2021 v dôsledku ich predaja (zmena stavu zásob -5,0 mil. EUR), nárast v predaji dlhodobého hmotného majetku (výnosy +1,3 mil. EUR), nárast v odloženej daňovej pohľadávke (náklady -0,7 mil. EUR), nárast osobných nákladov v dôsledku zvýšenia miezd a zvýšenia počtu zamestnancov (náklady +0,5 mil. EUR), zvýšenie odpisov dlhodobého majetku vplyvom zaradenia nových investícií do používania (náklady +0,4 mil. EUR), zvýšenie cien energií (náklady +0,4 mil. EUR).

### Čistá hodnota aktív

Na náraste čistej hodnoty aktív v období od 01.01.2021 do 31.12.2021 voči obdobiu od 01.01.2020 do 31.12.2020 v hodnote +13,8 mil. EUR sa podieľali predovšetkým nárast v dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku (+12,3 mil. EUR), pokles v zásobách (-2,3 mil. EUR), zvýšenie pohľadávok z obchodného styku (+2,4 mil. EUR), nárast odloženej daňovej pohľadávky (+1,2 mil. EUR).

### Výdavky na nákup nehmotného a hmotného majetku

Nárast výdavkov na nákup nehmotného a hmotného majetku v období od 01.01.2021 do 31.12.2021 voči obdobiu od 01.01.2020 do 31.12.2020 v hodnote +4,6 mil. EUR súvisí predovšetkým s čerpaním investičných úverov, ktorých predmetom financovania je obstaranie majetku určeného pre rozvoj a zvýšenie objemu existujúcej výroby a pre sterilnú výrobu tekutých liekových foriem v ampulkách.

Najväčšími investíciami v období od 01.01.2021 do 31.12.2021 sú:

- sterilná výroba tekutých liekových foriem v ampulkách
- baliaca linka na balenie tabliet do blistrov
- granulačná linka

## Saneca Pharmaceuticals a. s.

### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Saneca Pharmaceuticals a. s.:

#### SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

##### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Saneca Pharmaceuticals a. s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

##### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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

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

##### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

## **SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV**

### **Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

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

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

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

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

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

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

Bratislava 29. apríla 2022



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

V mene spoločnosti  
Deloitte Audit s.r.o.  
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

|                            |                                            |                                           |                                             |         |
|----------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka                           | Účtovná jednotka                          | Mesiac                                      | Rok     |
| 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | <input type="checkbox"/> malá             | od 0 1                                      | 2 0 2 1 |
| IČO                        | <input type="checkbox"/> mimoriadna        | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | Za obdobie do 1 2                           | 2 0 2 1 |
| 4 6 8 3 3 3 2 3            | <input type="checkbox"/> priebežná         | (vyznačí sa X)                            | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 | 2 0 2 0 |
| SK NACE                    |                                            |                                           | do 1 2                                      | 2 0 2 0 |
| 2 1 2 0 0                  |                                            |                                           |                                             |         |

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S a n e c a P h a r m a c e u t i c a l s a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N i t r i a n s k a

Číslo

1 0 0

PSČ

Obec

9 2 0 2 7 H l o h o v e c

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . s ú d T r n a v a , o d d i e l S a , v l . č .

1 0 6 0 1 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa

2 1 . 0 4 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Ing. Matúš Kutný  
predseda predstavenstva  
Ing. Boris Kostík  
podpredseda predstavenstva

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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



Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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



DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3

MF SR č. 18009/2014

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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

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

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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

Súvaha (Úč  
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2 - 01

DIČ 2 0 2 3 5 9 9 8 4 2

IČO 4 6 8 3 3 3 2 3



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



**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA OBDOBIE KONČIACE K 31.12.2021**

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrení č. MF/19926/2015-74 a č. MF/14770/2017-74, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

**ČI. I**  
**VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

**1. Identifikácia spoločnosti a jej opis**a) Základné informácie o spoločnosti Saneca Pharmaceuticals a.s. (ďalej len Spoločnosť)

|                  |                                 |
|------------------|---------------------------------|
| Obchodné meno:   | Saneca Pharmaceuticals a.s.     |
| Sídlo:           | Nitrianska 100, 920 27 Hlohovec |
| Dátum založenia: | 03.09.2012                      |
| Dátum vzniku:    | 19.09.2012                      |

b) Opis hospodárskej činnosti Spoločnosti:

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je výroba a vývoj hotových liekových foriem a výroba a vývoj farmaceutických substancií.

c) Informácie o orgánoch Spoločnosti

Orgány Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcich prehľadoch:

| <b>Predstavenstvo<br/>akciovej Spoločnosti</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce<br/>účtovné obdobie</b> |
|------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------|
| a                                              | b                            | c                                                       |
| Predseda predstavenstva                        | Ing. Matúš Kutný             | Ing. Matúš Kutný                                        |
| Podpredseda predstavenstva                     | Ing. Alexandra Broszová      | Ing. Alexandra Broszová                                 |
|                                                | Ing. Boris Kostík            | Ing. Boris Kostík                                       |
| Člen predstavenstva                            |                              |                                                         |

| <b>Dozorná rada</b>    | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce<br/>účtovné obdobie</b> |
|------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------|
| a                      | b                            | c                                                       |
| Predseda dozornej rady | Mgr. Michal Staroň           | Mgr. Michal Staroň                                      |
| Člen dozornej rady     | František Kudláč             | František Kudláč                                        |
|                        | Ing. Róbert Spišák, PhD.     | Ing. Róbert Spišák, PhD.                                |

## 2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

## 3. Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola vyhotovená za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020 a bola schválená Valným zhromaždením dňa 15.10.2021.

## 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti, zostavená za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021 (ďalej len „bežné účtovné obdobie“), je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Bežné účtovné obdobie predstavuje obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021, tj. obdobie kalendárneho roka. Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie predstavuje obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020, tj. obdobie kalendárneho roka.

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

Podľa Zákona o účtovníctve do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 EUR, čistý obrat presiahol 8 000 000 EUR a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Áno/Nie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------|
| a                                        | b                     | c                                            | d       |
| Netto aktíva celkom                      | 71 615 119            | 57 823 513                                   | Áno     |
| Čistý obrat celkom                       | 61 382 551            | 61 465 365                                   | Áno     |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 818                   | 767                                          | Áno     |

Z vyššie uvedeného prehľadu vyplýva, že Spoločnosť splnila podmienky na zatriedenie do veľkej účtovnej jednotky, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

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

## 5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť WOOD & Company Funds SICAV p.l.c. so sídlom na Malte, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou a ktorá zároveň zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti WOOD & Company Funds SICAV p.l.c. je prístupná v jej sídle - TG Complex, Suite 2, Level 3, Brewery Street, Birkirkara, Malta.

Spoločnosť nie je k 31.12.2021 materskou účtovnou jednotkou.

## 6. Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                     | b                     | c                                            |
| Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 818                   | 767                                          |
| Evidenčný stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 822                   | 768                                          |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                         | 62                    | 63                                           |

## 7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16.9.2019 spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021.

## ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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

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

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

### 1. Going concern

Účtovná závierka za bežné účtovné obdobie ako i za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti (going concern). Spoločnosť si zároveň nechala vypracovať výpočet fair value hodnoty Spoločnosti k 31.12.2021 i k 31.12.2020 metódou „discounted cash-flow“, ktorá vychádzala z očakávaných budúcich výsledkov Spoločnosti v súlade s jej schválenou dlhodobou stratégiou, ktorej výsledok potvrdil, že Spoločnosť je schopná pokračovať v činnosti a nie je potrebné znižovať hodnotu Spoločnosti, respektíve jej dlhodobého majetku.

V roku 2019 Spoločnosť začala s programom významnej obnovy strojných zariadení

- v oblasti zmluvnej výroby farmaceutických prípravkov,
- za účelom rozšírenia výrobného portfólia o sterilnú výrobu tekutých liekových foriem v ampulkách,
- za účelom rozšírenia výroby narkotických farmaceutických substancií.

Program je čiastočne financovaný z vlastných zdrojov a čiastočne z investičného úveru. Ukončenie celého investičného programu očakávame začiatkom roka 2022.

V prípade obnovy strojných zariadení vo farmaceutickej výrobe sa jedná predovšetkým o nahradenie starých výrobných zariadení novými. Tieto zariadenia sú financované prevažne z investičného úveru.

Príprava sterilnej výroby tekutých liekových foriem v ampulkách začala v roku 2019 a investičná časť bola ukončená v roku 2021. Na prelome rokov 2021 a 2022 prebiehali audity zo strany ŠÚKL a validačné výroby. Výroba sterilných liekových foriem bude plne funkčná v druhej polovici 2022. Zdrojom financovania sú čiastočne vlastné zdroje a čiastočne investičný úver.

Oživenie výroby a predaja narkotických farmaceutických substancií sa realizovalo zmenou profilácie z jednoduchých farmaceutických substancií na farmaceutické substancie s vyššou pridanou hodnotou.

Cieľom investičných opatrení je zvýšenie konkurencieschopnosti Spoločnosti na trhu, využitie zvýšeného dopytu v oblasti sterilných tekutých liekových foriem a preorientovanie výroby farmaceutických substancií na produkty s vyššou pridanou hodnotou. Všetky tieto opatrenia prinesú Spoločnosti vyššie tržby a následne zlepšia ziskovosť Spoločnosti.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

Koncom roka 2019 boli prvý krát zverejnené informácie o koronavíruse v Číne. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril takmer vo všetkých krajinách sveta s potenciálom ovplyvniť aj ekonomiku Slovenskej republiky. Manažment Spoločnosti považuje túto udalosť za udalosť, ktorá nevyplýva a nevyžaduje žiadnu úpravu v účtovnej závierke 2021. Aj napriek neustále sa meniacej situácii k dátumu zverejnenia tejto účtovnej závierky, manažment Spoločnosti nepostrehol výrazný vplyv na fungovanie Spoločnosti. Vzhľadom na predmet podnikania Spoločnosti – výroba liekov a farmaceutických substancií, manažment neočakáva znižovanie dopytu po liekoch zo strany odberateľov. Posledné objednávky a výhlady predajov od odberateľov poukazujú na zvýšený dopyt po niektorých liekoch. Prognóza predajov na rok 2022 sa javí na úrovni rozpočtovaných predajov. Manažment Spoločnosti naďalej pozorne monitoruje situáciu a v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie negatívnych dopadov tejto situácie na Spoločnosť.

## 2. Aplikácia účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli Spoločnosťou konzistentne aplikované s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím.

## 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Chemický ústav Slovenskej akadémie vied, Bratislava, na základe Zmluvy o spolupráci, si zriadil detašované výskumno-realizačné pracovisko v priestoroch Spoločnosti, v ktorých sa nachádza jeho majetok, ktorý v súlade so Zmluvou o spolupráci Spoločnosť riadne poistila.

## 4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

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

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

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

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

a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo apod.).
- 2) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, montáž, clo apod.).
- 3) Dlhodobý finančný majetok Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- 4) Zásoby obstarané kúpou (materiál a tovar):
  - prírastky obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa zásoby obstarali, a náklady súvisiace s ich obstaraním (prepravné, clo a pod.)
  - úbytky cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacej ceny.
- 5) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba, polotovary a výrobky) Spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- 6) Zásoby obstarané iným spôsobom Spoločnosť oceňuje trhovou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- 7) Opravnú položku k zásobám Spoločnosť vytvára v prípadoch:
  - ak obstarávacia cena alebo vlastné náklady sú vyššie ako budú ekonomické úžitky z ich predaja alebo použitia pre vlastné potreby Spoločnosti – vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a čistou realizačnou hodnotou,
  - ak sa blíži dátum expirácie – individuálne posúdenie
  - alebo ak dochádza k zastaraniu – 100%.
- 8) Pohľadávky Spoločnosť:
  - pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou,
  - postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- 9) Opravná položka k pohľadávkam po splatnosti Spoločnosť vytvára nasledovne:
  - pohľadávka po splatnosti viac ako 360 dní – 100%
  - pohľadávka po splatnosti od 181 do 360 dní – 50%
  - a pohľadávka po splatnosti od 90 do 180 dní – 25%.
- 10) Krátkodobý finančný majetok Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- 11) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy Spoločnosť oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.

- 12) Závazky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov Spoločnosť:
- pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí oceňuje obstarávacou cenou.
- 13) Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami. Spoločnosť vytvára:
- rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky, ktorá je vypočítaná na základe aktuálne platnej kolektívnej zmluvy s využitím poistno-matematických metód a predstavuje najlepší možný odhad vedenia,
  - rezerva na environmentálne záväzky bola vypočítaná a prevzatá od spoločnosti Zentiva ako súčasť kúpy podniku, pričom ku koncu každého účtovného obdobia Spoločnosť vezme do úvahy vplyv existujúcich environmentálnych záťaží s cieľom vykázať najlepší možný odhad tejto rezervy.
- Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- 14) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy Spoločnosť oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- 15) Daň z príjmov:
- splatná sa podľa zákona o dani z príjmov určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % ku koncu bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
  - odložená sa účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 21 %.
- 16) Náklady na výskum a vývoj predstavujú režijné náklady, odpisy a mzdy pracovníkov pracujúcich v Spoločnosti na oddeleniach zaoberajúcich sa výskumnou a vývojovou činnosťou, či už vlastnej alebo na základe zmluvy pre externých zákazníkov. Náklady na výskum a vývoj sa účtujú priamo do nákladov a nekapitalizujú sa.
- 17) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu:
- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
  - prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú,
  - pri kúpe a predaji cudzej meny za menu EUR a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
    - ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku,
    - ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

#### b) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok Spoločnosť odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú v nasledujúcej tabuľke za bežné účtovné obdobie ako i bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh majetku           | Životnosť    |
|------------------------|--------------|
| a                      | b            |
| Budovy a stavby        | 3 - 40 rokov |
| Stroje a zariadenia    | 2 - 20 rokov |
| Dopravné prostriedky   | 3 - 20 rokov |
| Inventár               | 3 - 10 rokov |
| Softvér, ocenené práva | 2 - 5 rokov  |

#### c) Poskytnuté dotácie

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

Dotácia na úhradu nákladov, ktorá kompenzuje konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti, sa účtuje do výnosov v účtovnom období, v ktorom sa účtuje kompenzovaný náklad.

Spoločnosti bola v roku 2021 Ministerstvom hospodárstva SR poskytnutá finančná náhrada nákladov spojených s testovaním zamestnancov na ochorenie Covid a Štátnym inštitútom odborného vzdelávania poskytnutý príspevok na kompenzáciu nákladov súvisiacich s duálnym vzdelávaním.

Spoločnosti bola v roku 2020 Ministerstvom hospodárstva SR poskytnutá kompenzácia za tarifu za prevádzkovanie systému ako oprávnenému energeticky náročnému podniku.

#### d) Moment zaúčtovania výnosov

Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

### 5. Oprava chýb minulých období

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

V bežnom účtovnom období ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období Spoločnosť nemala dôvod účtovať o oprave významných chýb minulých období.

**Čl. III**  
**INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**

**1. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľady pohybu dlhodobého nehmotného majetku sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok                   | Bežné účtovné obdobie             |           |                     |          |                |                    |                                   |                  |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|---------------------|----------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------------|
|                                                   | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér   | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu            |
| a                                                 | b                                 | c         | d                   | e        | f              | g                  | h                                 | i                |
| <u>Prvotné ocenenie</u>                           |                                   |           |                     |          |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | -                                 | 4 680 497 | 12 500              | -        | -              | 60 400             | -                                 | <b>4 753 397</b> |
| Prírastky                                         | -                                 | 70 572    | 3 646               | -        | -              | 10 973             | -                                 | <b>85 191</b>    |
| Úbytky                                            | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| Presuny                                           | -                                 | 60 400    | -                   | -        | -              | -60 400            | -                                 | <b>-</b>         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    | -                                 | 4 811 469 | 16 146              | -        | -              | 10 973             | -                                 | <b>4 838 588</b> |
| <u>Oprávky</u>                                    |                                   |           |                     |          |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | -                                 | 4 260 765 | 1 042               | -        | -              | -                  | -                                 | <b>4 261 807</b> |
| Prírastky                                         | -                                 | 137 486   | 5 280               | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| Úbytky                                            | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| Presuny                                           | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    | -                                 | 4 398 251 | 6 322               | -        | -              | -                  | -                                 | <b>4 404 573</b> |
| <u>Opravné položky</u>                            |                                   |           |                     |          |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| Prírastky                                         | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| Úbytky                                            | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| Presuny                                           | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    | -                                 | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | <b>-</b>         |
| <u>Zostatková<br/>hodnota</u>                     |                                   |           |                     |          |                |                    |                                   |                  |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | -                                 | 419 732   | 11 458              | -        | -              | 60 400             | -                                 | <b>491 590</b>   |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    | -                                 | 413 218   | 9 824               | -        | -              | 10 973             | -                                 | <b>434 015</b>   |



Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                     |          |                |                    |                                   |           |
|------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------------------|----------|----------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
|                                          | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj            | Softvér   | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu     |
| a                                        | b                                            | c         | d                   | e        | f              | g                  | h                                 | i         |
| <u>Prvotné ocenenie</u>                  |                                              |           |                     |          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | -                                            | 4 423 703 | -                   | -        | -              | 9 001              | -                                 | 4 432 704 |
| Prírastky                                | -                                            | 253 294   | 12 500              | -        | -              | 307 443            | -                                 | 573 237   |
| Úbytky                                   | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -252 544           | -                                 | -252 544  |
| Presuny                                  | -                                            | 3 500     | -                   | -        | -              | -3 500             | -                                 | -         |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | -                                            | 4 680 497 | 12 500              | -        | -              | 60 400             | -                                 | 4 753 397 |
| <u>Oprávky</u>                           |                                              |           |                     |          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | -                                            | 4 134 678 | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | 4 134 678 |
| Prírastky                                | -                                            | 126 087   | 1 042               | -        | -              | -                  | -                                 | 127 129   |
| Úbytky                                   | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -         |
| Presuny                                  | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -         |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | -                                            | 4 260 765 | 1 042               | -        | -              | -                  | -                                 | 4 261 807 |
| <u>Opravné položky</u>                   |                                              |           |                     |          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -         |
| Prírastky                                | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -         |
| Úbytky                                   | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -         |
| Presuny                                  | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -         |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | -                                            | -         | -                   | -        | -              | -                  | -                                 | -         |
| <u>Zostatková<br/>hodnota</u>            |                                              |           |                     |          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | -                                            | 289 025   | -                   | -        | -              | 9 001              | -                                 | 298 026   |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | -                                            | 419 732   | 11 458              | -        | -              | 60 400             | -                                 | 491 590   |

b) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľady pohybu dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok *           | Bežné účtovné obdobie |            |                                                     |                |                    |                                   |            |
|-------------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                                           | Pozemky               | Stavby     | Sam. hnuiteľné<br>veci a súbory<br>hnuiteľných vecí | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| a                                         | b                     | c          | d                                                   | e              | f                  | g                                 | h          |
| <u>Prvotné<br/>ocenenie</u>               |                       |            |                                                     |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatk<br>u účtovného<br>obdobia | 343 219               | 10 194 007 | 23 597 189                                          | 3 068          | 2 800 153          | 3 250 825                         | 40 188 461 |
| Prírastky                                 | -                     | 1 504 099  | 9 586 877                                           | -              | 1 517 191          | 1 889 621                         | 14 497 788 |
| Úbytky                                    | -15 139               | -524 445   | -548 920                                            | -              | -                  | -                                 | -1 088 504 |
| Presuny                                   | -                     | 661 648    | 5 370 789                                           | -              | -2 781 612         | -3 250 825                        | -          |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia     | 328 080               | 11 835 309 | 38 005 935                                          | 3 068          | 1 535 732          | 1 889 621                         | 53 597 745 |
| <u>Oprávky</u>                            |                       |            |                                                     |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatk<br>u účtovného<br>obdobia | -                     | 3 219 641  | 10 985 846                                          | -              | -                  | -                                 | 14 205 487 |
| Prírastky                                 | -                     | 358 501    | 1 873 184                                           | -              | -                  | -                                 | 2 231 685  |
| Úbytky                                    | -                     | -171 155   | -517 914                                            | -              | -                  | -                                 | -689 069   |
| Presuny                                   | -                     | -          | -                                                   | -              | -                  | -                                 | -          |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia     | -                     | 3 406 987  | 12 341 116                                          | -              | -                  | -                                 | 15 748 103 |
| <u>Opravné<br/>položky</u>                |                       |            |                                                     |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatk<br>u účtovného<br>obdobia | -                     | 939 030    | 896 627                                             | -              | -                  | -                                 | 1 835 657  |
| Prírastky                                 | -                     | -          | -                                                   | -              | -                  | -                                 | -          |
| Úbytky                                    | -                     | -376 424   | -110 402                                            | -              | -                  | -                                 | -486 826   |
| Presuny                                   | -                     | -          | -                                                   | -              | -                  | -                                 | -          |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia     | -                     | 562 606    | 786 225                                             | -              | -                  | -                                 | 1 348 831  |
| <u>Zostatková<br/>hodnota</u>             |                       |            |                                                     |                |                    |                                   |            |
| Stav na začiatk<br>u účtovného<br>obdobia | 343 219               | 6 035 336  | 11 714 716                                          | 3 068          | 2 800 153          | 3 250 825                         | 24 147 317 |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia     | 328 080               | 7 865 716  | 24 878 594                                          | 3 068          | 1 535 732          | 1 889 621                         | 36 500 811 |

\* na hnuiteľný a nehnuteľný majetok je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

Najväčšími investíciami v bežnom období sú:

- sterilná výroba tekutých liekových foriem v ampulkách
- baliaca linka na balenie tabliet do blistrov
- kapsľovací stroj
- kompaktor

Najväčšími nedokončenými investíciami v bežnom období sú:

- granulačná linka
- vákuová sušiareň

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok *                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                   |                                             |              |                  |                             |                   |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------|-------------------|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby            | Sam. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Ostatný DHM  | Obstarávaný DHM  | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu             |
| a                                         | b                                            | c                 | d                                           | e            | f                | g                           | h                 |
| <u>Prvotné ocenenie</u>                   |                                              |                   |                                             |              |                  |                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 374 310                                      | 9 480 564         | 16 791 029                                  | 3 068        | 2 080 361        | 3 403 193                   | <b>32 132 525</b> |
| Prírastky                                 | -                                            | 637 563           | 2 879 758                                   | -            | 8 508 407        | 5 061 895                   | <b>17 087 623</b> |
| Úbytky                                    | -31 091                                      | -66 843           | -188 918                                    | -            | -5 883 764       | -2 861 071                  | <b>-9 031 687</b> |
| Presuny                                   | -                                            | 142 723           | 4 115 320                                   | -            | -1 904 851       | -2 353 192                  | -                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>343 219</b>                               | <b>10 194 007</b> | <b>23 597 189</b>                           | <b>3 068</b> | <b>2 800 153</b> | <b>3 250 825</b>            | <b>40 188 461</b> |
| <u>Oprávky</u>                            |                                              |                   |                                             |              |                  |                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | -                                            | 2 877 837         | 9 618 054                                   | -            | -                | -                           | <b>12 495 891</b> |
| Prírastky                                 | -                                            | 358 190           | 1 493 353                                   | -            | -                | -                           | <b>1 851 543</b>  |
| Úbytky                                    | -                                            | -16 386           | -125 561                                    | -            | -                | -                           | <b>-141 947</b>   |
| Presuny                                   | -                                            | -                 | -                                           | -            | -                | -                           | -                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | -                                            | 3 219 641         | 10 985 846                                  | -            | -                | -                           | <b>14 205 487</b> |
| <u>Opravné položky</u>                    |                                              |                   |                                             |              |                  |                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | -                                            | 354 564           | 2 411                                       | -            | -                | -                           | <b>356 975</b>    |
| Prírastky                                 | -                                            | 597 155           | 894 668                                     | -            | -                | -                           | <b>1 491 823</b>  |
| Úbytky                                    | -                                            | -12 689           | -452                                        | -            | -                | -                           | <b>-13 141</b>    |
| Presuny                                   | -                                            | -                 | -                                           | -            | -                | -                           | -                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | -                                            | 939 030           | 896 627                                     | -            | -                | -                           | <b>1 835 657</b>  |
| <u>Zostatková hodnota</u>                 |                                              |                   |                                             |              |                  |                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>374 310</b>                               | <b>6 248 163</b>  | <b>7 170 564</b>                            | <b>3 068</b> | <b>2 080 361</b> | <b>3 403 193</b>            | <b>19 279 659</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>343 219</b>                               | <b>6 035 336</b>  | <b>11 714 716</b>                           | <b>3 068</b> | <b>2 800 153</b> | <b>3 250 825</b>            | <b>24 147 317</b> |

\* na hnutelný majetok je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

Najväčšími investíciami v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sú:

- baliaca linka na balenie tabliet do blistrov
- úprava adjustačných liniek v súvislosti so zavedením ochranných prvkov uvádzaných na obale humánnych liečivých prípravkov
- zariadenie pre poťahovanie tabliet
- granulačná linka

V bežnom účtovnom období Spoločnosť znížila opravnú položku k nevyužívanému majetku vo výške 148 tis. EUR a v dôsledku predaja nevyužívaného nehnuteľného majetku zúčtovala opravnú položku vo výške 339 tis. EUR.

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu (tj. na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu) vykazuje Spoločnosť ako svoj majetok a odpisuje ho. Súčasťou obstarávacej ceny je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

c) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistenie dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie ako i za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie mala Spoločnosť zabezpečené v rámci poistnej zmluvy pre poistenie majetku, prerušenia prevádzky, strojov a elektroniky právnických a podnikajúcich fyzických osôb. Najvyšší limit poistného plnenia v kombinácii poistenia majetku a poistenia prerušenia prevádzky je dojednaný vo výške 90 mil. EUR pre jednu a zároveň všetky poistné udalosti vzniknuté počas poistného obdobia, pri zmluvne stanovených limitoch poistného plnenia pre vybrané poistné riziká a pri zmluvne stanovenej spoluúčasti. Poistenie hnutelného majetku je dojednané na novú hodnotu, nehnuteľného majetku na novú a časovú hodnotu. Poistenie prerušenia prevádzky je dojednané vo výške poistnej hodnoty 25,2 mil. EUR.

d) Výskumná a vývojová činnosť

Výskumná a vývojová činnosť Spoločnosti bola uskutočňovaná v členení na:

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| A                                                              | b                     | c                                            |
| Náklady na výskum (náklady nie sú súčasťou dlhodobého majetku) | -                     | -                                            |
| Neaktivované náklady na vývoj                                  | 628 914               | 355 153                                      |
| Aktivované náklady na vývoj                                    | -                     | -                                            |

e) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, prostredníctvom ktorého by vykonávala v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv.

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti          | Bežné účtovné obdobie |                                   |                          |                       |                 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|
|                                            | Podiel na ZI v %      | Podiel na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania | Výsledok hospodárenia | Účtovná hodnota |
| a                                          | B                     | c                                 | d                        | e                     | f               |
| <u>Rozhodujúci vplyv</u>                   |                       |                                   |                          |                       |                 |
|                                            |                       |                                   |                          |                       |                 |
| <u>Ostatné realizovateľné CP a podiely</u> |                       |                                   |                          |                       |                 |
|                                            |                       |                                   |                          |                       |                 |
| <b>Spolu</b>                               |                       |                                   |                          |                       |                 |

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                   |                          |                       |                 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|
|                                            | Podiel na ZI v %                             | Podiel na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania | Výsledok hospodárenia | Účtovná hodnota |
| a                                          | B                                            | c                                 | d                        | e                     | f               |
| <u>Rozhodujúci vplyv</u>                   |                                              |                                   |                          |                       |                 |
|                                            | -                                            | -                                 | -                        | -                     | -               |
| <u>Ostatné realizovateľné CP a podiely</u> |                                              |                                   |                          |                       |                 |
|                                            | -                                            | -                                 | -                        | -                     | -               |
| <b>Spolu</b>                               | -                                            | -                                 | -                        | -                     | -               |

f) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie                                                  |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------|
|                                                | Podiel. CP<br>a podiely<br>v spoločnosti<br>s rozhodujúci<br>m vplyvom | Podiel. CP<br>a podiely<br>v spoloč.<br>s podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>realizovateľné<br>CP a podiely | Pôžičky<br>v kons.<br>celku | Obstará-<br>vaný<br>DFM | Poskyt.<br>preddavky<br>na DFM | Spolu |
| a                                              | b                                                                      | c                                                               | d                                         | e                           | f                       | g                              | h     |
| <u>Prvotné ocenenie</u>                        |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia       | -                                                                      | -                                                               | -                                         | -                           | -                       | -                              | -     |
| Prírastky                                      |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| Úbytky                                         |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| Presuny                                        |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| <u>Opravné položky</u>                         |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia       | -                                                                      | -                                                               | -                                         | -                           | -                       | -                              | -     |
| Prírastky                                      |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| Úbytky                                         |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| Presuny                                        |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| <u>Účtovná hodnota</u>                         |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia       | -                                                                      | -                                                               | -                                         | -                           | -                       | -                              | -     |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                                                                        |                                                                 |                                           |                             |                         |                                |       |

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                               |                                                                 |                                           |                             |                    |                                |       |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------|-------|
|                                                | Podiel. CP<br>a podiely v<br>spoločnosti<br>s rozhodujú-<br>cim<br>vplyvom | Podiel. CP<br>a podiely v<br>spoloč.<br>s podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>realizovateľné<br>CP a podiely | Pôžičky<br>v kons.<br>celku | Obstarávaný<br>DFM | Poskyt.<br>preddavky<br>na DFM | Spolu |
| a                                              | b                                                                          | c                                                               | d                                         | e                           | f                  | g                              | h     |
| <u>Prvotné<br/>ocenenie</u>                    |                                                                            |                                                                 |                                           |                             |                    |                                |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia       | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| Prírastky                                      | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| Úbytky *                                       | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| Presuny                                        | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| <u>Opravné položky</u>                         |                                                                            |                                                                 |                                           |                             |                    |                                |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia       | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| Prírastky                                      | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| Úbytky *                                       | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| Presuny                                        | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b> | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| <u>Účtovná<br/>hodnota</u>                     |                                                                            |                                                                 |                                           |                             |                    |                                |       |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia       | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia          | -                                                                          | -                                                               | -                                         | -                           | -                  | -                              | -     |

g) Opravné položky k zásobám

Vývoj opravnej položky k zásobám je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie              |                  |                                            |                                                     |                                 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba           | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav na konci účtovného obdobia |
| A                                               | b                                  | c                | d                                          | e                                                   | f                               |
| <b>Zásoby *</b>                                 |                                    |                  |                                            |                                                     |                                 |
| Materiál                                        | 86 937                             | 342 453          | -                                          | 67 277                                              | 362 113                         |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 122 821                            | 381 768          | -                                          | 122 821                                             | 381 768                         |
| Výrobky                                         | 527 011                            | 347 871          | -                                          | 514 789                                             | 360 093                         |
| Zvieratá                                        | -                                  | -                | -                                          | -                                                   | -                               |
| Tovar                                           | -                                  | -                | -                                          | -                                                   | -                               |
| Nehnutelnosť na predaj                          | -                                  | -                | -                                          | -                                                   | -                               |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | -                                  | -                | -                                          | -                                                   | -                               |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>736 769</b>                     | <b>1 072 092</b> | <b>-</b>                                   | <b>704 887</b>                                      | <b>1 103 974</b>                |

\* na zásoby je zriadené záložné právo viď Čl. V.

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                                            |                                                     |                                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba         | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav na konci účtovného obdobia |
| A                                               | b                                            | c              | d                                          | e                                                   | f                               |
| <b>Zásoby *</b>                                 |                                              |                |                                            |                                                     |                                 |
| Materiál                                        | 15 295                                       | 83 288         | -                                          | 11 646                                              | 86 937                          |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 83 145                                       | 72 297         | -                                          | 32 621                                              | 122 821                         |
| Výrobky                                         | 252 369                                      | 466 277        | -                                          | 191 635                                             | 527 011                         |
| Zvieratá                                        | -                                            | -              | -                                          | -                                                   | -                               |
| Tovar                                           | -                                            | -              | -                                          | -                                                   | -                               |
| Nehnutelnosť na predaj                          | -                                            | -              | -                                          | -                                                   | -                               |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | -                                            | -              | -                                          | -                                                   | -                               |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>350 809</b>                               | <b>621 862</b> | <b>-</b>                                   | <b>235 902</b>                                      | <b>736 769</b>                  |

\* na zásoby je zriadené záložné právo viď Čl. V.



h) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok Spoločnosti je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie |                      |                         |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
|                                                                  | V lehote splatnosti   | Po lehote splatnosti | Pohľadávky brutto spolu |
| A                                                                | b                     | c                    | d                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky brutto</b>                                |                       |                      |                         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | -                     | -                    | -                       |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                            | -                     | -                    | -                       |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | -                     | -                    | -                       |
| Iné pohľadávky                                                   | -                     | -                    | -                       |
| Odložená daňová pohľadávka                                       | 2 377 219             | -                    | 2 377 219               |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>2 377 219</b>      | <b>-</b>             | <b>2 377 219</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky brutto *</b>                            |                       |                      |                         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | -                     | -                    | -                       |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                            | 9 884 114             | 1 454 587            | 11 338 701              |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | -                     | -                    | -                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                      | 1 163 450             | -                    | 1 163 450               |
| Iné pohľadávky                                                   | 10 241                | -                    | 10 241                  |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>11 057 805</b>     | <b>1 454 587</b>     | <b>12 512 392</b>       |

\* na pohľadávky je zriadené záložné právo viď Čl. V.

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                         |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|-------------------------|
|                                                                  | V lehote splatnosti                          | Po lehote splatnosti | Pohľadávky brutto spolu |
| A                                                                | b                                            | c                    | d                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky brutto</b>                                |                                              |                      |                         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | -                                            | -                    | -                       |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                            | -                                            | -                    | -                       |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | -                                            | -                    | -                       |
| Iné pohľadávky                                                   | -                                            | -                    | -                       |
| Odložená daňová pohľadávka                                       | 1 159 114                                    | -                    | 1 159 114               |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>1 159 114</b>                             | <b>-</b>             | <b>1 159 114</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky brutto *</b>                            |                                              |                      |                         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | -                                            | -                    | -                       |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                            | 7 160 965                                    | 1 812 258            | 8 973 223               |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | -                                            | -                    | -                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                      | 1 079 424                                    | -                    | 1 079 424               |
| Iné pohľadávky                                                   | 14 747                                       | -                    | 14 747                  |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>8 255 136</b>                             | <b>1 812 258</b>     | <b>10 067 394</b>       |

\* na pohľadávky je zriadené záložné právo viď Čl. V.

i) Opravná položka k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                 | Bežné účtovné obdobie              |               |                                            |                                                     |                                 |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                             | b                                  | c             | d                                          | e                                                   | f                               |
| Pohľadávky z obchodného styku                 | 70 460                             | 32 334        | 53 273                                     | 677                                                 | 48 844                          |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | -                                  | -             | -                                          | -                                                   | -                               |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>70 460</b>                      | <b>32 334</b> | <b>53 273</b>                              | <b>677</b>                                          | <b>48 844</b>                   |

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                                            |                                                     |                                 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                             | b                                            | c             | d                                          | e                                                   | f                               |
| Pohľadávky z obchodného styku                 | 73 097                                       | 45 496        | 45 375                                     | 2 758                                               | 70 460                          |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | -                                            | -             | -                                          | -                                                   | -                               |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>73 097</b>                                | <b>45 496</b> | <b>45 375</b>                              | <b>2 758</b>                                        | <b>70 460</b>                   |

j) Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Dlžník | Účel pôžičky | Dátum uzatvorenia zmluvy | Výška poskytnutej pôžičky (resp. rámca) | Mena | Úroková sadzba | Stav pôžičky (vrát. úrokov) | Mena | Konečná splatnosť podľa zmluvy | Zabezpečenie pôžičky |
|--------|--------------|--------------------------|-----------------------------------------|------|----------------|-----------------------------|------|--------------------------------|----------------------|
| a      | b            | c                        | d                                       | e    | f              | g                           | h    | i                              | j                    |
|        |              |                          |                                         |      |                |                             |      |                                |                      |

Tabuľka č. 2 - za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlžník | Účel pôžičky | Dátum uzatvorenia zmluvy | Výška poskytnutej pôžičky (resp. rámca) | Mena | Úroková sadzba | Stav pôžičky (vrát. úrokov) | Mena | Konečná splatnosť podľa zmluvy | Zabezpečenie pôžičky |
|--------|--------------|--------------------------|-----------------------------------------|------|----------------|-----------------------------|------|--------------------------------|----------------------|
| a      | b            | c                        | d                                       | e    | f              | g                           | h    | i                              | j                    |
|        |              |                          |                                         |      |                |                             |      |                                |                      |

k) Odložená daňová pohľadávka

Prehľad k odloženej daňovej pohľadávke je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                     | b                     | c                                            |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>1 587 156</b>      | <b>1 677 483</b>                             |
| Odpočítateľné                                                                         | 1 587 156             | 1 677 483                                    |
| Zdaniteľné                                                                            | -                     | -                                            |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>3 176 512</b>      | <b>2 592 121</b>                             |
| Odpočítateľné                                                                         | 3 176 512             | 2 592 121                                    |
| Zdaniteľné                                                                            | -                     | -                                            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>1 118 796</b>      | <b>1 118 796</b>                             |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      | <b>5 437 626</b>      | <b>131 192</b>                               |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>2 377 219</b>      | <b>1 159 114</b>                             |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako výnos                                                                  | 1 218 105             | 502 776                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       | -                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       | -                                            |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako (náklad)/výnos                                                         |                       | -                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       | -                                            |
| Iné                                                                                   |                       | -                                            |

l) Finančné účty

Prehľad finančných účtov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                    | b                     | c                                            |
| <b>Finančné účty</b>                                 |                       |                                              |
| Pokladnica, ceniny                                   | 3 280                 | 11 984                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 166 571               | 5 553                                        |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>169 851</b>        | <b>17 537</b>                                |

m) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                         | b                     | c                                            |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé</b> |                       |                                              |
| IT licencie a vstupy do databáz           | 74 965                | 79 539                                       |
| Poistenie                                 | 37 549                | 37 276                                       |

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                           | b                     | c                                            |
| Ostatné                                     | 17 052                | 22 770                                       |
| <b>Spolu</b>                                | <b>129 566</b>        | <b>139 585</b>                               |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé</b>    |                       |                                              |
| Projektové výnosy                           | -                     | 24 044                                       |
| Ostatné                                     | 595                   | -                                            |
| <b>Spolu</b>                                | <b>595</b>            | <b>24 044</b>                                |
| <b>Celkom časové rozlíšenie na aktívach</b> | <b>130 161</b>        | <b>163 629</b>                               |

## 2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

### a) Opis základného imania

Základné imanie Spoločnosti tvorí 996 ks akcií v menovitej hodnote 12 500 EUR a 250 ks akcií v menovitej hodnote 100 EUR ku koncu bežného ako i ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Základné imanie bolo celé splatené.

### b) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Výsledok hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 1 191 362 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

| Názov položky                                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                               | b                                            |
| <b>Rozdelenie výsledku hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce obdobie</b> |                                              |
| Prídel do zákonného rezervného fondu                                            | -                                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov                                       | -                                            |
| Prídel do sociálneho fondu                                                      | -                                            |
| Prídel na zvýšenie základného imania                                            | -                                            |
| Úhrada straty minulých období                                                   | -                                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov                                    | 1 191 362                                    |
| Prevod účtovnej straty na účet neuhradených strát minulých rokov                | -                                            |
| Rozdelenie podielu na zisku akcionárom                                          | -                                            |
| Iné                                                                             | -                                            |
| <b>Spolu</b>                                                                    | <b>1 191 362</b>                             |

### c) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v bežnom účtovnom období

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie.

d) Rezervy

Prehľad pohybu rezerv je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie              |                  |                |                |                                 |
|---------------------------------------|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------------------|
|                                       | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba           | Použitie       | Zrušenie       | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                     | b                                  | c                | d              | e              | f                               |
| <b>Ostatné dlhodobé rezervy</b>       |                                    |                  |                |                |                                 |
| Environmentálna rezerva               | 2 708 149                          | -                | 9700           | -              | 2 698 449                       |
| Rezerva na zamestnanecké požitky      | 2 741 586                          | 362 271          | 99 189         | -              | 3 004 668                       |
| <b>Spolu</b>                          | <b>5 449 735</b>                   | <b>362 271</b>   | <b>108 889</b> | <b>-</b>       | <b>5 703 117</b>                |
| <b>Zákonné krátkodobé rezervy</b>     |                                    |                  |                |                |                                 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku      | 220 534                            | 263 707          | 220 534        | -              | 263 707                         |
| <b>Spolu</b>                          | <b>220 534</b>                     | <b>263 707</b>   | <b>220 534</b> | <b>-</b>       | <b>263 707</b>                  |
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy</b>     |                                    |                  |                |                |                                 |
| Rezerva na nevyfakturované služby     | 119 417                            | 623 544          | 118 767        | 650            | 623 544                         |
| Rezerva na provízie                   | 277 145                            | 202 467          | 199 520        | 866            | 279 226                         |
| Rezerva na mzdové bonusy              | 803 256                            | 101 116          | 617 225        | 186 031        | 101 116                         |
| Rezerva na nevyfakturované investície | -                                  | 1 132 354        | -              | -              | 1 132 354                       |
| <b>Spolu</b>                          | <b>1 199 818</b>                   | <b>2 059 481</b> | <b>935 512</b> | <b>187 547</b> | <b>2 136 240</b>                |

Súčasťou rezervy na mzdové bonusy k 31.12.2020 bola aj rezerva na reštrukturalizáciu vo výške 204 371 EUR, ktorá bola v roku 2021 rozpustená vo výške 186 031 EUR z dôvodu uplatnenia zamestnancov v novej výrobnéj prevádzke, čo však Spoločnosť na konci roka 2020 nevedela odhadnúť.

Tabuľka č. 2 - za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                  |                |                                 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------------------|
|                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie       | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                 | b                                            | c                | d                | e              | f                               |
| <b>Ostatné dlhodobé rezervy</b>   |                                              |                  |                  |                |                                 |
| Environmentálna rezerva           | 2 733 639                                    | -                | 25 490           | -              | 2 708 149                       |
| Rezerva na zamestnanecké požitky  | 2 678 096                                    | 975 518          | 82 944           | 829 084        | 2 741 586                       |
| <b>Spolu</b>                      | <b>5 411 735</b>                             | <b>975 518</b>   | <b>108 434</b>   | <b>829 084</b> | <b>5 449 735</b>                |
| <b>Zákonné krátkodobé rezervy</b> |                                              |                  |                  |                |                                 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku  | 246 478                                      | 204 371          | 230 315          | -              | 220 534                         |
| <b>Spolu</b>                      | <b>246 478</b>                               | <b>204 371</b>   | <b>230 315</b>   | <b>-</b>       | <b>220 534</b>                  |
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy</b> |                                              |                  |                  |                |                                 |
| Rezerva na nevyfakturované služby | 36 971                                       | 119 417          | 36 971           | -              | 119 417                         |
| Rezerva na provízie               | 240 061                                      | 231 133          | 194 049          | -              | 277 145                         |
| Rezerva na úpravu ceny            | 248 870                                      | -                | 248 870          | -              | -                               |
| Rezerva na mzdové bonusy          | 821 212                                      | 803 256          | 821 212          | -              | 803 256                         |
| <b>Spolu</b>                      | <b>1 347 114</b>                             | <b>1 153 806</b> | <b>1 301 102</b> | <b>-</b>       | <b>1 199 818</b>                |

Závázky

Štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                              | b                     | c                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                        |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          | -                     | -                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 99 791                | 81 605                                       |
| <b>Spolu</b>                                                   | <b>99 794</b>         | <b>81 605</b>                                |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                      |                       |                                              |
| Záväzky do lehoty splatnosti                                   | 11 393 594            | 9 964 548                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                   | 535 222               | 447 110                                      |
| <b>Spolu</b>                                                   | <b>11 928 816</b>     | <b>10 411 658</b>                            |

Výška záväzkov v lehote a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie |                      |                   |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
|                                                      | V lehote splatnosti   | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu     |
| a                                                    | b                     | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                              |                       |                      |                   |
| Záväzky zo sociálneho fondu                          | 94 794                | -                    | 94 794            |
| Iné dlhodobé záväzky – z obchodného styku            | 5 000                 | -                    | 5 000             |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>99 794</b>         | <b>-</b>             | <b>99 794</b>     |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                            |                       |                      |                   |
| Záväzky z obchodného styku a nevyfakturované dodávky | 7 445 433             | 535 222              | 7 980 655         |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám   | 2 281 723             | -                    | 2 281 723         |
| Záväzky voči zamestnancom                            | 888 478               | -                    | 888 478           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                      | 626 447               | -                    | 626 447           |
| Daňové záväzky a dotácie                             | 151 513               | -                    | 151 513           |
| Iné záväzky - finančný prenájom                      | -                     | -                    | -                 |
| Iné záväzky colný úrad                               | -                     | -                    | -                 |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>11 393 594</b>     | <b>535 222</b>       | <b>11 928 816</b> |

Tabuľka č. 2 - za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                   |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|-------------------|
|                                                      | V lehote splatnosti                          | Po lehote splatnosti | Závazky spolu     |
| a                                                    | b                                            | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                              |                                              |                      |                   |
| Závazky zo sociálneho fondu                          | 71 605                                       | -                    | 71 605            |
| Iné dlhodobé záväzky – z obchodného styku            | 10 000                                       | -                    | 10 000            |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>81 605</b>                                | <b>-</b>             | <b>81 605</b>     |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                            |                                              |                      |                   |
| Závazky z obchodného styku a nevyfakturované dodávky | 6 167 564                                    | 447 110              | 6 614 674         |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám   | 2 184 323                                    | -                    | 2 184 323         |
| Závazky voči zamestnancom                            | 847 653                                      | -                    | 847 653           |
| Závazky zo sociálneho poistenia                      | 612 446                                      | -                    | 612 446           |
| Daňové záväzky a dotácie                             | 152 562                                      | -                    | 152 562           |
| Iné záväzky - finančný prenájom                      | -                                            | -                    | -                 |
| Iné záväzky colný úrad                               | -                                            | -                    | -                 |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>9 964 548</b>                             | <b>447 110</b>       | <b>10 411 658</b> |

e) Závazky zo sociálneho fondu

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                          | b                     | c                                            |
| <b>Sociálny fond</b>                       |                       |                                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>  | 71 605                | 35 734                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 110 817               | 106 077                                      |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | -                     | -                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -                     | -                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>110 817</b>        | <b>106 077</b>                               |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 87 628                | 70 206                                       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>     | <b>94 794</b>         | <b>71 605</b>                                |

f) Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 – ku koncu bežného účtovného obdobia

| Názov položky                    | Mena | Úrok p. a. v %                                                        | Dátum splatnosti         | Výška úveru v príslušnej mene | Výška úveru v EUR | Výška skutočne čerpaného úveru v EUR |
|----------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| a                                | b    | c                                                                     | d                        | e                             | f                 | g                                    |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>    |      |                                                                       |                          |                               |                   |                                      |
| Investičný úver 1                | EUR  | 6M EURIBOR p.a.+3% p.a.                                               | 31.12.2029               | 14 000 000                    | 14 000 000        | 10 664 724                           |
| Investičný úver 2                | EUR  | 6M EURIBOR p.a.+3% p.a.                                               | 31.12.2027               | 5 286 000                     | 5 286 000         | 4 522 790                            |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>  |      |                                                                       |                          |                               |                   |                                      |
| Štruktúrovaný kontokorentný úver | EUR  | 1M EURIBOR menený mesačne + 2,20% p.a. pri výške úveru do 10 mil. EUR | 30.11.2022               | -                             | -                 | 6 014 816                            |
| Investičný úver 1                | EUR  | 6M EURIBOR p.a.+3% p.a.                                               | 31.12.2029               | viď. vyššie                   | viď. vyššie       | 1 523 532                            |
| Investičný úver 2                | EUR  | 6M EURIBOR p.a.+3% p.a.                                               | 31.12.2027               | viď. vyššie                   | viď. vyššie       | 480 544                              |
| Úverový rámec pre kreditné karty | EUR  | 19% p.a.                                                              | do 21. dňa nasl. mesiaca | 50 000                        | 50 000            | 363                                  |

Predmetom financovania Zmlúv o investičných úveroch 1 a 2 je financovanie obstarania dlhodobého majetku určeného pre rozvoj a zvýšenie objemu existujúcej výroby.

Investičné úvery 1 a 2 sú zabezpečené zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z poistného plnenia, ktorých predmetom je poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku, zriadením záložného práva k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, zriadením záložného práva ku všetkým hnutelným veciam, zriadením záložného práva k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec.

Štruktúrovaný kontokorentný úver je zabezpečený Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam, Notárskou zápisnicou ako exekučným titulom ako aj Rámcovou zmluvou o vkladoch a Rámcovou zmluvou o zabezpečení postúpením pohľadávok.



Tabuľka č. 2 – ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

| Názov položky                    | Mena | Úrok p. a. v %                                                       | Dátum splatnosti         | Výška úveru v príslušnej mene | Výška úveru v EUR | Výška skutočne čerpaného úveru v EUR |
|----------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| a                                | b    | c                                                                    | d                        | e                             | f                 | g                                    |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>    |      |                                                                      |                          |                               |                   |                                      |
| Investičný úver 1                | EUR  | 6M EURIBOR p.a.+3% p.a.                                              | 31.12.2029               | 14 000 000                    | 14 000 000        | 8 092 556                            |
| Investičný úver 2                | EUR  | 6M EURIBOR p.a.+3% p.a.                                              | 31.12.2027               | 5 286 000                     | 5 286 000         | 665 310                              |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>  |      |                                                                      |                          |                               |                   |                                      |
| Štruktúrovaný kontokorentný úver | EUR  | 1M EURIBOR menený mesačne + 1,75% p.a. pri výške úveru do 8 mil. EUR | 30.11.2021               | -                             | -                 | 3 878 274                            |
| Investičný úver 1                | EUR  | 6MEURIBOR p.a.+3% p.a.                                               | 31.12.2021               | viď. vyššie                   | viď. vyššie       | 1 111 744                            |
| Úverový rámec pre kreditné karty | EUR  | 19% p.a.                                                             | do 21. dňa nasl. mesiaca | 50 000                        | 50 000            | 115                                  |

Predmetom financovania Zmluvy o investičnom úvere je financovanie obstarania dlhodobého majetku určeného pre rozvoj a zvýšenie objemu existujúcej výroby.

Investičný úver bol v bezprostredne predchádzajúcom období zabezpečený zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z poistného plnenia, ktorých predmetom je poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku, zriadením záložného práva k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, zriadením záložného práva ku všetkým hnutelným veciam, zriadením záložného práva k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec.

g) Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 – ku koncu bežného účtovného obdobia

| Veriteľ   | Účel pôžičky                                       | Dátum uzatvorenia | Výška prijatej pôžičky (resp. rámca) | Mena | Úroková sadzba | Stav pôžičky (vrát. úrokov) | Mena | Konečná splatnosť | Zabezpečenie pôžičky |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|------|----------------|-----------------------------|------|-------------------|----------------------|
| a         | b                                                  | c                 | d                                    | e    | f              | g                           | h    | i                 | j                    |
| Veriteľ A | krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách | 21.01.2015        | 430 000                              | EUR  | 2,0 % p.a.     | 420 736                     | EUR  | neurčito          | žiadne               |
| Veriteľ B | krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách | 04.12.2017        | 2 500 000                            | EUR  | 6,0 % p.a.     | 1 860 987                   | EUR  | 30.06.2022        | žiadne               |

Tabuľka č. 2 – ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

| Veriteľ   | Účel pôžičky                                       | Dátum uzatvorenia | Výška prijatej pôžičky (resp. rámca) | Mena | Úroková sadzba | Stav pôžičky (vrát. úrokov) | Mena | Konečná splatnosť | Zabezpečenie pôžičky |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|------|----------------|-----------------------------|------|-------------------|----------------------|
| a         | b                                                  | c                 | d                                    | e    | f              | g                           | h    | i                 | j                    |
| Veriteľ A | krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách | 21.01.2015        | 430 000                              | EUR  | 2,0 % p.a.     | 413 337                     | EUR  | neurčito          | žiadne               |
| Veriteľ B | krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách | 04.12.2017        | 2 500 000                            | EUR  | 6,0 % p.a.     | 1 770 986                   | EUR  | 30.06.2021        | žiadne               |

## h) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                           | b                     | c                                            |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b>   |                       |                                              |
|                                             | -                     | -                                            |
| <b>Spolu</b>                                |                       | -                                            |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé</b>      |                       |                                              |
| Služby súvisiace so zavedením výroby *      | 962 724               | 719 414                                      |
| <b>Spolu</b>                                | <b>962 724</b>        | <b>719 414</b>                               |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>    |                       |                                              |
| Služby súvisiace so zavedením výroby        | 317 582               | 198 871                                      |
| Projektové výnosy                           | 44 039                | 253 280                                      |
| <b>Spolu</b>                                | <b>361 621</b>        | <b>452 151</b>                               |
| <b>Celkom časové rozlíšenie na pasívach</b> | <b>1 324 345</b>      | <b>1 171 565</b>                             |

\*predovšetkým dlhodobé služby súvisiace so zavedením výroby v dôsledku postupného zavádzania ochranných prvkov uvádzaných na obale humánných liečivých prípravkov (tzv. serializácia) na základe Nariadenia Komisie (EÚ) 2016/161 zo dňa 2. októbra 2015, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2001/83/ES stanovením podrobných pravidiel pre ochranné prvky uvedené na obale humánnych liečivých prípravkov s účinnosťou od 9. februára 2019.

### 3. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu

Spoločnosť splatila všetky záväzky vyplývajúce z finančného prenájmu a nové zmluvy k 31.12.2021 neuzatvorila.

## Čl. IV

## INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

## 1. Informácie o výnosoch

a) Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                        | b                     | c                                            |
| Tržby za vlastné výrobky | 53 984 292            | 55 497 141                                   |
| Tržby z predaja služieb  | 5 999 929             | 4 745 113                                    |
| Tržby za tovar           | 1 398 330             | 1 223 111                                    |
| <b>Spolu</b>             | <b>62 382 551</b>     | <b>61 465 365</b>                            |

b) Tržby za tovar, vlastné výkony a služby

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu             | Tržby za predaj tovaru |                                   | Tržby za predaj výrobkov FARMA |                                   | Tržby za predaj výrobkov API |                                   | Tržby za služby       |                                   | Spolu                 |                                   |
|---------------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
|                           | Bežné účtovné obdobie  | Bezprost. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie          | Bezprost. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie        | Bezprost. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprost. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprost. predch. účtovné obdobie |
| a                         | b                      | c                                 | d                              | e                                 | f                            | g                                 | h                     | i                                 | j                     | k                                 |
| Slovenská republika       | 38 656                 | 58 136                            | 2 498 638                      | 2 980 283                         | 137 449                      | 280 507                           | 991 029               | 870 152                           | 3 665 772             | 4 189 078                         |
| Zahraničie celkom z toho: | 1 359 674              | 1 164 975                         | 41 644 572                     | 40 473 359                        | 9 703 633                    | 11 762 992                        | 5 008 900             | 3 874 961                         | 57 716 779            | 57 276 287                        |
| Krajiny EÚ                | 1 326 148              | 1 117 937                         | 39 070 452                     | 37 960 274                        | 3 948 738                    | 5 323 202                         | 4 449 826             | 3 652 645                         | 48 795 164            | 48 054 058                        |
| Krajiny mimo EÚ           | 33 526                 | 47 038                            | 2 574 120                      | 2 513 085                         | 5 754 895                    | 6 439 790                         | 559 074               | 222 316                           | 8 921 615             | 9 222 229                         |
| <b>Spolu</b>              | <b>1 398 330</b>       | <b>1 223 111</b>                  | <b>44 143 210</b>              | <b>43 453 642</b>                 | <b>9 841 082</b>             | <b>12 043 499</b>                 | <b>5 999 929</b>      | <b>4 745 113</b>                  | <b>61 382 551</b>     | <b>61 465 365</b>                 |

c) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

Prehľad zmeny stavu zásob vlastnej výroby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný stav          | Konečný stav                                 | Začiatkový stav  | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
| a                                                                     | b                     | c                                            | d                | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 7 247 186             | 6 871 142                                    | 4 520 826        | 376 044                               | 2 350 316                                    |
| Výrobky                                                               | 4 115 780             | 6 010 141                                    | 4 295 715        | -1 894 361                            | 1 714 426                                    |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>11 362 966</b>     | <b>12 881 283</b>                            | <b>8 816 541</b> | <b>-1 518 317</b>                     | <b>4 064 742</b>                             |
| Likvidácia zásob                                                      |                       |                                              |                  | 841 534                               | 266 766                                      |
| Inventarizačné rozdiely                                               |                       |                                              |                  | - 6 415                               | -9 581                                       |
| Vzorky                                                                |                       |                                              |                  | 23 422                                | 34 848                                       |
| Iné                                                                   |                       |                                              |                  | -                                     | -                                            |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                       |                                              |                  | <b>-659 776</b>                       | <b>4 356 775</b>                             |

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                              | b                     | c                                            |
| Tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku | 2 164 531             | 596 403                                      |
| Výnosy z likvidácie zásob                      | 627 291               | 230 698                                      |
| Finančná náhrada výdavkov na Covid testovanie  | 60 904                | -                                            |
| Ostatné                                        | 53 106                | 419 936                                      |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>2 905 832</b>      | <b>1 247 037</b>                             |

e) Finančné výnosy

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                              | b                     | C                                            |
| Kurzové zisky, z toho:                                         | 74 000                | 225 441                                      |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 7 242                 | 19 251                                       |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:           | -                     | 3 515                                        |
| výnosové úroky                                                 | -                     | 3 515                                        |
| <b>Spolu</b>                                                   | <b>74 000</b>         | <b>228 956</b>                               |

## 2. Informácie o nákladoch

### a) Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                      | b                     | c                                            |
| Mzdy                   | 14 073 154            | 13 557 311                                   |
| Sociálne poistenie     | 3 754 073             | 3 772 701                                    |
| Zdravotné poistenie    | 1 470 017             | 1 411 414                                    |
| Ostatné osobné náklady | 824 815               | 847 722                                      |
| <b>Spolu</b>           | <b>20 122 059</b>     | <b>19 589 148</b>                            |

### b) Náklady za poskytnuté služby

Prehľad nákladov Spoločnosti za poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                             | b                     | c                                            |
| Opravy a údržba                               | 1 607 627             | 1 622 162                                    |
| Služby súvisiace s informačnými technológiami | 748 165               | 637 035                                      |
| Provízie z predaja výrobkov                   | 472 506               | 380 612                                      |
| Služby správy budov                           | 351 841               | 966 974                                      |
| Prepravné                                     | 271 048               | 304 372                                      |
| Validácia a kvalifikácia                      | 194 227               | 191 019                                      |
| Iné                                           | 1 412 738             | 1 293 223                                    |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>5 058 152</b>      | <b>5 395 397</b>                             |

### c) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných nákladov Spoločnosti z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                            | b                     | c                                            |
| Spotreba materiálu a energie                                 | 31 170 575            | 34 962 453                                   |
| Vyradenie zásob                                              | 1 675 044             | 399 816                                      |
| Odpisy a opravná položka k dlhodobému majetku                | 1 909 962             | 3 468 204                                    |
| Náklady na predaný tovar                                     | 1 358 422             | 1 167 272                                    |
| Zostatková cena predaného dlhodob.majetku a predaný materiál | 518 286               | 193 885                                      |
| Dane a poplatky                                              | 335 372               | 346 645                                      |
| Opravná položka k zásobám                                    | 275 176               | 71 642                                       |
| Poistenie prevádzky                                          | 239 247               | 246 119                                      |
| Iné                                                          | 14 568                | 116 496                                      |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>37 496 652</b>     | <b>40 972 532</b>                            |

d) Finančné náklady

Informácie o nákladoch z finančnej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                   | b                     | c                                            |
| Zostatková cena predaných cenných papierov – vid' Čl. III, bod 1.f) | -                     | -                                            |
| Kurzové straty, z toho:                                             | 122 553               | 150 511                                      |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka     | 3 130                 | 13 733                                       |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:               | 709 564               | 501 959                                      |
| nákladové úroky externé                                             | 550 947               | 325 217                                      |
| nákladové úroky prepojené                                           | 97 400                | 97 400                                       |
| ostatné náklady na finančnú činnosť                                 | 61 217                | 79 342                                       |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>832 117</b>        | <b>652 470</b>                               |

e) Náklady za audítorské služby

Informácie o nákladoch za audítorské služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                     | b                     | c                                            |
| Náklady za overenie účtovnej závierky | 25 500                | 25 500                                       |
| Iné uisťovacie audítorské služby      | -                     | -                                            |
| Daňové poradenstvo                    | -                     | -                                            |
| Ostatné neaudítorské služby           | -                     | -                                            |
| <b>Spolu</b>                          | <b>25 500</b>         | <b>25 500</b>                                |

f) Dane

Informácie o daniach sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie |                   |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |             |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------|----------------------------------------------|-----------------|-------------|
|                                                    | Základ dane           | Daň               | Daň v %      | Základ dane                                  | Daň             | Daň v %     |
| a                                                  | B                     | c                 | d            | e                                            | f               | g           |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:       | 193 627               | x                 | x            | 688 586                                      | x               | x           |
| teoretická daň                                     | X                     | 40 662            | 21 %         | x                                            | 144 603         | 21%         |
| Daňovo neuznané náklady / Pripočítateľné položky   | 99 377                | 20 869            | 11%          | 197 112                                      | 41 394          | 6%          |
| Výnosy nepodliehajúce dani / Odpočítateľné položky | -                     | -                 | 0%           | -                                            | -               | -           |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky   | -                     | -                 | 0%           | -1 185 913                                   | -249 042        | -36%        |
| Umorenie daňovej straty                            | - 563 194             | -118 271          | -61%         | -563 194                                     | -118 271        | -17%        |
| Zmena sadzby dane                                  | -                     | -                 | -            | -                                            | -               | -           |
| Iné                                                | - 5 530 310           | -1 161 365        | -600%        | -1 530 760                                   | -321 460        | -47%        |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>-5 800 500</b>     | <b>-1 218 105</b> | <b>-629%</b> | <b>-2 394 169</b>                            | <b>-502 776</b> | <b>-73%</b> |
| Splatná daň z príjmov                              | x                     | -                 | 0%           | x                                            | -               | 0%          |
| Odložená daň z príjmov                             | x                     | -1 218 105        | -629%        | x                                            | -502 776        | -73%        |
| Vplyv zmeny sadzby dane                            | x                     | -                 | -            | x                                            | -               | 0%          |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                       |                       | <b>-1 218 105</b> | <b>-629%</b> |                                              | <b>-502 776</b> | <b>-73%</b> |

## Čl. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Z dôvodu uzatvorenia vyššie uvedených Zmlúv o investičných úveroch 1 a 2 bolo zriadené záložné právo k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z poistného plnenia, ktorých predmetom je poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku, záložné právo k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, záložné právo ku všetkým hnutelným veciam, záložné právo k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec

Z dôvodu uzatvorenia vyššie uvedenej Zmluvy o štruktúrovanom kontokorentnom úvere, z dôvodu uzatvorenia Rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových záruk a pre účely Rámcovej zmluvy o otváraní akreditívov bolo zriadené záložné právo k pohľadávkam, spísaná Notárska zápisnica ako exekučný titul, uzatvorená Rámcová zmluva o vkladoch a Rámcová zmluva o zabezpečení postúpením pohľadávok. Predmetom Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam je každá jednotlivá a tiež všetky existujúce a budúce pohľadávky Spoločnosti voči odberateľom na zaplatenie peňažných prostriedkov, spoločne s prípadným príslušenstvom týchto pohľadávok, ako aj pohľadávok na nakladanie s peňažnými prostriedkami na účtoch Spoločnosti, vedených v Tatra banke, a.s. a na vyplatenie peňažných prostriedkov z týchto účtov.

## 2. Bankové záruky

Prehľad bankových záruk je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

| Záruka v prospech                  | výška záruky | poskytovateľ záruky | účel záruky                                         | platnosť do |
|------------------------------------|--------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------|
| a                                  | b            | c                   | d                                                   | e           |
| Colný úrad, Trnava                 | 175 000 EUR  | Tatra banka, a.s.   | colné dlhy                                          | neurčito    |
| Colný úrad, Trnava                 | 500 000 EUR  | Tatra banka, a.s.   | spotrebná daň z liehu                               | 31.08.2023  |
| Colný úrad, Trnava                 | 250 000 EUR  | Tatra banka, a.s.   | spotrebná daň z liehu                               | 31.08.2023  |
| Seylan bank,<br>Colombo, Sri Lanka | 640 USD      | Tatra banka, a.s.   | protizáruka pre Ministry of Health Sri Lanka-tender | 21.01.2022  |
| Seylan bank,<br>Colombo, Sri Lanka | 2 375 USD    | Tatra banka, a.s.   | protizáruka pre Ministry of Health Sri Lanka-tender | 21.01.2022  |

Tabuľka č. 2 – ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

| Záruka v prospech                  | výška záruky | poskytovateľ záruky | účel záruky                                         | platnosť do |
|------------------------------------|--------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-------------|
| a                                  | b            | c                   | d                                                   | e           |
| Colný úrad, Trnava                 | 175 000 EUR  | Tatra banka, a.s.   | colné dlhy                                          | neurčito    |
| Colný úrad, Trnava                 | 500 000 EUR  | Tatra banka, a.s.   | spotrebná daň z liehu                               | 31.08.2021  |
| Colný úrad, Trnava                 | 250 000 EUR  | Tatra banka, a.s.   | spotrebná daň z liehu                               | 31.08.2021  |
| Seylan bank,<br>Colombo, Sri Lanka | 1 758 USD    | Tatra banka, a.s.   | protizáruka pre Ministry of Health Sri Lanka-tender | 31.01.2021  |

## 3. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu Spoločnosti

Peňažné a nepeňažné príjmy v členení za jednotlivé orgány sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky    | Štatutárny orgán      |                                    | Dozorný orgán         |                                    | Iný orgán             |                                    | Spolu                 |                                    |
|------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
|                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predch. účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostr. predch. účtovné obdobie |
| a                | b                     | c                                  | d                     | e                                  | f                     | G                                  | h                     | i                                  |
| Peňažné príjmy   | 176 618               | 176 557                            | 1 422                 | 1 403                              | -                     | -                                  | 178 040               | 177 960                            |
| Nepeňažné príjmy | 1 586                 | 1 428                              | 529                   | 476                                | -                     | -                                  | 2 115                 | 1 904                              |
| <b>Spolu</b>     | <b>178 204</b>        | <b>177 985</b>                     | <b>1 951</b>          | <b>1 879</b>                       | <b>-</b>              | <b>-</b>                           | <b>180 155</b>        | <b>179 864</b>                     |



## Čl. VI

## UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 24. februára 2022 sa Spoločnosť prostredníctvom informácií z masmédií dozvedela o začiatku vojenského konfliktu na Ukrajine. Už počas prvých týždňov konfliktu zaznamenáva negatívny vplyv na rast a napredovanie nielen európska, ale aj svetová ekonomika. Spoločnosť pravidelne na mesačnej báze monitoruje situáciu na trhu a k dátumu zostavenia účtovnej závierky nezaznamenala pokles dopytu po výrobkoch z dôvodu vojenského konfliktu. Výhľad tržieb je k dátumu zostavenia účtovnej závierky v porovnaní s plánom stabilný a bez výrazných zmien, avšak po tomto dátume nie je možné predpovedať mieru potenciálneho dopadu na podnikanie spoločnosti. Manažment bude intenzívne pokračovať v monitorovaní situácie a podnikne kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Iné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti a ktoré sú predmetom účtovania bežného účtovného obdobia, nenastali.

## Čl. VII

## INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Pre účely tejto účtovnej závierky sa za spriaznené považujú osoby, kde jedna osoba kontroluje druhú, alebo uplatňuje významný vplyv nad druhou osobou pri rozhodovaní o finančných alebo prevádzkových otázkach.

## 1. Zostatky súvahových účtov

a) Obchodné pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                        | b                     | c                                            |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku | 1 717                 | 2 737                                        |
| <b>Spolu pohľadávky</b>                  | <b>1 717</b>          | <b>2 737</b>                                 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku    | 31 670                | 47 579                                       |
| <b>Spolu záväzky</b>                     | <b>31 670</b>         | <b>47 579</b>                                |

b) Poskytnuté pôžičky spriazneným osobám

Spoločnosť neposkytla pôžičky spriazneným stranám.

c) Rezervy

Spoločnosť nevytvárala rezervy vzťahujúce sa k spriazneným stranám.

d) Prijaté pôžičky od spriaznených osôb

Spoločnosť prijala nasledovné pôžičky od spriaznených strán

| Veriteľ   | Účel pôžičky                    | Dátum uzatvorenia | Výška prijatej pôžičky (resp. rámca) | Mena | Úroková sadzba | Stav pôžičky (vrát. úrokov) | Mena | Konečná splatnosť | Zabezpečenie pôžičky |
|-----------|---------------------------------|-------------------|--------------------------------------|------|----------------|-----------------------------|------|-------------------|----------------------|
| a         | b                               | c                 | d                                    | e    | f              | g                           | h    | i                 | j                    |
| Veriteľ A | krytie nedostatku likvidity pri | 21.01.2015        | 430 000                              | EUR  | 2,0 % p.a.     | 420 736                     | EUR  | neurčito          | žiadne               |

| Veriteľ   | Účel pôžičky                                       | Dátum uzatvorenia | Výška prijatej pôžičky (resp. rámca) | Mena | Úroková sadzba | Stav pôžičky (vrát. úrokov) | Mena | Konečná splatnosť | Zabezpečenie pôžičky |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|------|----------------|-----------------------------|------|-------------------|----------------------|
| a         | b                                                  | c                 | d                                    | e    | f              | g                           | h    | i                 | j                    |
|           | denných operáciách                                 |                   |                                      |      |                |                             |      |                   |                      |
| Veriteľ B | krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách | 04.12.2017        | 2 500 000                            | EUR  | 6,0 % p.a.     | 1 860 987                   | EUR  | 30.06.2022        | žiadne               |

## 2. Transakcie so spriaznenými osobami

| Názov položky | Tržby                 |                                              | Nákupy                |                                              |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b                     | c                                            | d                     | e                                            |
| Licencie      | -                     | -                                            | 2 205                 | -                                            |
| Služby        | 1 141                 | 8 828                                        | 256 111               | 327 991                                      |
| Zásoby        | 22 202                | 5 484                                        | 7 060                 | 23 889                                       |
| <b>Spolu</b>  | <b>23 343</b>         | <b>14 312</b>                                | <b>265 376</b>        | <b>351 880</b>                               |

### Čl. VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na Spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve, tj. Spoločnosť nie je účtovnou jednotkou, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR.

**Čl. IX.**  
**PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad pohybu vlastného imania je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                                            | Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|----------|------------|------------------------------------------|
| a                                                                        | b                                           | c                | d        | e          | f                                        |
| Základné imanie                                                          | 12 475 000                                  | -                | -        | -          | 12 475 000                               |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné<br>podieľy                              | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Zmena základného imania                                                  | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Pohľadávky za upísané vlastné<br>imanie                                  | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Emisné ážio                                                              | 2 492 500                                   | -                | -        | -          | 2 492 500                                |
| Ostatné kapitálové fondy                                                 | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný<br>fond) z kapitálových vkladov       | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov                   | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťí                             | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia pri zlúčení, splynutí<br>a rozdelení | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Zákonný rezervný fond                                                    | 2 500                                       | -                | -        | -          | 2 500                                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                         | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                          | 15 667 691                                  | -                | -        | 1 191 362  | 16 859 053                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                         | -6 288 454                                  | -                | -        | -          | -6 288 454                               |
| Výsledok hospodárenia bežného<br>účtovného obdobia                       | 1 191 362                                   | 1 411 732        | -        | -1 191 362 | 1 411 732                                |
| Vyplatené dividendy                                                      | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| Ostatné položky vlastného imania                                         | -                                           | -                | -        | -          | -                                        |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>25 540 599</b>                           | <b>1 411 732</b> | <b>-</b> | <b>-</b>   | <b>26 952 331</b>                        |

Tabuľka č. 2 –bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

| Názov položky                                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky         | Úbytky   | Presuny          | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------|------------------|---------------------------------|
| a                                                                 | b                                  | c                 | d        | e                | f                               |
| Základné imanie                                                   | 12 475 000                         | -                 | -        | -                | 12 475 000                      |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Zmena základného imania                                           | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Emisné ážio                                                       | 2 492 500                          | -                 | -        | -                | 2 492 500                       |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 2 500                              | -                 | -        | -                | 2 500                           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 15 667 691                         | -                 | -        | -                | 15 667 691                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -2 672 270                         | -3 616 184        | -        | -                | -6 288 454                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | - 3 616 184                        | 1 191 362         | -        | 3 616 184        | 1 191 362                       |
| Vyplatené dividendy                                               | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | -                                  | -                 | -        | -                | -                               |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>24 349 237</b>                  | <b>-2 424 822</b> | <b>-</b> | <b>3 616 184</b> | <b>25 540 599</b>               |

## Čl. X. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy nasledovne:

| Názov položky                               | Označenie                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                           | b                                                                                                                                                                            | c                     | d                                            |
| I.                                          | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                    | <b>17 537</b>         | <b>585 971</b>                               |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
|                                             | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                  | 193 627               | 688 586                                      |
|                                             | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                       | 2 378 000             | 1 978 671                                    |
|                                             | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 18 788                | 10 851                                       |
|                                             | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                     | 73 756                | -163 896                                     |
|                                             | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                         | -141 238              | 1 862 005                                    |
|                                             | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                            | 186 248               | 461 790                                      |
|                                             | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                     | -                     | -                                            |
|                                             | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                               | 648 347               | 422 617                                      |
|                                             | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                | -                     | -3 515                                       |
|                                             | Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)                                         | -                     | -                                            |
|                                             | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                     | -1 455 023            | -361 947                                     |
|                                             | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                 | -                     | -                                            |
|                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                         | -2 363 477            | 1 872 443                                    |
|                                             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                           | 1 266 645             | -1 217 129                                   |
|                                             | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                      | 1 940 673             | -3 614 368                                   |
|                                             | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                     | -                     | -                                            |
|                                             | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                               | -524 079              | -296 562                                     |
|                                             | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                            | 3 516                 | -                                            |
|                                             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                    | -                     | -                                            |
|                                             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                             | -80 365               | 723                                          |
|                                             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                            | -                     | -                                            |
|                                             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                           | -                     | -                                            |
| II.                                         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                            | <b>2 145 419</b>      | <b>1 640 269</b>                             |

**Peňažné toky z investičnej činnosti**

|             |                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
|             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (-)                                                                                                                                                               | -13 523 325        | -8 869 798        |
|             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                    | 2 071 450          | 96 002            |
|             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | -                  | -                 |
|             | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      | -                  | -                 |
|             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    | -                  | -                 |
|             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                  | -                  | -                 |
|             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      | -                  | -                 |
|             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               | -                  | -                 |
|             | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      | -                  | -                 |
| <b>III.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                 | <b>-11 451 875</b> | <b>-8 773 796</b> |

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

|            |                                                                                                                      |                  |                  |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|            | Príjmy z úverov (+)                                                                                                  | 10 570 514       | 7 265 093        |
|            | Výdavky na splácanie úverov (-)                                                                                      | -1 111 744       | -700 000         |
|            | Príjmy z poskytnutých pôžičiek (+)                                                                                   | -                | -                |
|            | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                      | -                | -                |
|            | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                    | -                | -                |
|            | Príjmy z finančného lízingu (+)                                                                                      | -                | -                |
|            | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)                                                                  | -                | -                |
| <b>IV.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                       | <b>9 458 770</b> | <b>6 565 093</b> |
| <b>V.</b>  | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet II.+III.+IV)</b> | <b>152 314</b>   | <b>-568 434</b>  |
| <b>VI.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)</b>                         | <b>169 851</b>   | <b>17 537</b>    |