

BERGER SLOVAKIA a.s.

2021



BERGER SLOVAKIA a.s.

Výročná správa za rok

Jahresbericht für das Jahr

2021

Obsah

Inhalt

1. Úvodné slovo predsedu predstavenstva Ansprache vom Vorstandsvorsitzenden	04 05
2. Základné údaje a vlastnícke vzťahy Grundangaben und Eigentumsverhältnisse	06 - 09 06 - 09
3. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, finančné údaje Bericht über die Unternehmenstätigkeit der Gesellschaft und Vermögensstand, Finanzangaben	10 11
4. Budúci vývoj spoločnosti Zukunftsentwicklung der Gesellschaft	12 12
5. Záver Abschluss	13 13
6. Ročná účtovná závierka Jahresrechnungsabschluss	14 - 16 14 - 16
7. Správa nezávislého audítora Bericht des Unabhängigen Wirtschaftsprüfers	18 - 20 21 - 22

Príhovor predsedu predstavenstva

Vážení akcionári, spolupracovníci a obchodní partneri!

Ak môžeme rok 2021 hodnotiť ako úspešný, tak je to výsledok dlhoročných obchodných vzťahov a práce zamestnancov spoločnosti. Aj v roku 2021 výkon činnosti zabezpečil stabilnú ekonomickú situáciu. Úlohy obchodného plánu boli splnené.

V uplynulom kalendárnom roku 2021 firmy nielen na Slovensku ako súčasť svojej činnosti realizovali opatrenia na zmiernenie dopadov pandémie koronavírusu. To platilo aj pre spoločnosť Berger Slovakia.

Patríme k firmám, ktoré majú pevné miesto v podnikateľskom priestore a máme predpoklady s nadhľadom riešiť súčasnosť a pripraviť sa na budúce zmeny v ekonomike Slovenska.

Ďakujem zamestnancom a riadiacim orgánom za prácu v hodnotenom roku. Vážime si prejav dôvery akcionárov a obchodných partnerov.



Pavel Kohout
predseda predstavenstva
Vorstandsvorsitzender

Ansprache des Vorstandsvorsitzenden

Sehr geehrte Aktionäre, Mitarbeiter und Geschäftspartner!

Wenn wir das Jahr 2021 als erfolgreich bewerten können, ist dies das Ergebnis langjähriger Geschäftsbeziehungen und der Arbeit der Mitarbeiter des Unternehmens. Auch im Jahr 2021 sorgte die Durchführung der Aktivitäten für eine stabile Wirtschaftslage. Die Aufgaben des Handelsplans sind erfüllt.

Im vergangenen Kalenderjahr 2021 haben Unternehmen nicht nur in der Slowakei im Rahmen ihrer Aktivitäten Maßnahmen zur Abmilderung der Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie umgesetzt. Dies galt auch für Berger Slovakia.

Wir gehören zu den Unternehmen, die einen festen Platz in der Geschäftswelt haben, und wir haben die Voraussetzungen, um die Gegenwart anzugehen und uns auf zukünftige Veränderungen in der slowakischen Wirtschaft vorzubereiten.

Ich danke den Mitarbeitern und den Führungsorganen für ihre Arbeit im bewerteten Jahr. Wir schätzen das Vertrauen von Aktionären und Geschäftspartnern.

2

Základné údaje a vlastnícke vzťahy Grundangaben und Eigentumsverhältnisse

IČO: 31634273
Firmenidentifikationsnummer:

DIC: 2020437760
DIC:

Obchodné meno/názov: Berger Slovakia, a. s.
Handelsname:

Sídlo: ul. J. Kráľa, 018 63 Ladce
Sitz:

Tel. +421/42/460 31 11

E-mail pcla@pcla.sk

Fax +421/42/462 80 18

www stránka: www.pcla.sk
Homepage:

Základné imanie: 54 400 Eur
Stammkapital:

Predmet podnikania:

výroba cementu

sprostredkovanie obchodu
(okrem koncesovaných živností)

výroba slínku, mletých vápencov, mletej
trosky (LANOVA), cementov a výrobkov na
báze cementov

kúpa tovaru za účelom jeho predaja
konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
alebo na účely jeho predaja iným
prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

konzultačná a poradenská činnosť
v oblasti obchodu

prieskum trhu a reklamy

prenájom Raj vozňov

prevádzkovanie dopravy na dráhe
(vlečková doprava)

činnosť účtovných poradcov

vedenie účtovníctva

činnosť organizačných
a ekonomických poradcov

prenájom motorových vozidiel

Unternehmensgegenstand:

1. Zementproduktion

2. Handelsvermittlung (ausser
konzessioniertes Gewerbe)

3. Produktion von Klinker, gemahlenen
Kalksteinen, gemahlener Schlacke (LANOVA),
Zementen und Produkten auf Zementbasis

4. Warenkauf zum Zweck deren Verkaufs
an Endverbraucher (Kleinhandel) oder
zum Zweck deren Verkaufs an andere
Gewerbebetreiber (Großhandel)

5. Beratungstätigkeit
im Bereich des Handels

6. Marktforschung und Werbung

7. Vermieten der RAJ Waggone

8. Betreiben des Eisenbahnverkehrs
(Schleppbahnverkehr)

9. Tätigkeit der Rechnungsberater

10. Buchführung

11. Tätigkeit der organisatorischen
und wirtschaftlichen Beratern

12. Vermieten von Fahrzeugen

Z histórie spoločnosti:

Unternehmensgegenstand:

Spoločnosť PORTLANDCEMENT, a.s. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 31.07.1995 rozhodnutím zakladateľa a prijatím stanov.	1	Die Gesellschaft PORTLANDCEMENT, a.s. wurde mit einem Gründungsvertrag vom 31.07.1995 durch die Entscheidung des Gründers und durch die Annahme der Satzung gegründet.
Spoločnosť emitovala 1 600 ks akcií v listinnej podobe, ktoré nie sú verejne obchodovateľné a sú vedené v zozname akcionárov v sídle spoločnosti a v Centrálnom depozitári cenných papierov.	2	Die Gesellschaft emittierte 1 600 St. Aktien in einer Urkundenform, die öffentlich nicht frei handelbar sind und im Aktionärsverzeichnis im Sitz der Gesellschaft und im Zentralen Deposit der Wertpapiere aufbewahrt werden.
Spoločnosť je právnym nástupcom spoločnosti PORTLANDCEMENT, s.r.o.	3	Die Gesellschaft ist ein rechtmäßiger Vertreter der Gesellschaft PORTLANDCEMENT, s.r.o.
Mimoriadne Valné zhromaždenie dňa 05.09.2000 schválilo zmenu obchodného mena na Berger Slovakia, a.s.(ďalej aj BS).	4	Die außerordentliche Hauptversammlung genehmigte am 05.09.2000 die Änderung des Handelsnamen auf Berger Slovakia, a.s. (weiter nur „BS“).
V súvislosti s prechodom na novú menu euro predstavenstvo rozhodlo o zaokrúhlení menovitej hodnoty 1 akcie z 1000,00 Sk za 34,00 Eur.	5	Im Zusammenhang mit der Umstellung auf die neue Währung EUR entschied der Vorstand über die Aufrundung des Nennwerts von 1 Aktien von 1000,00 SKK auf 34,00 €.

Majetkové prepojenie

BS je vlastníkom 33,33 % majetkového podielu spoločnosti EUROKONTOR, s. r. o. Malacky a na hlasovacích právach má 35 % podiel. BS je vlastníkom 70,42 % majetkového podielu dcérskej spoločnosti Považská cementáreň, a.s., Ladce, čo je 70,42 % podiel na hlasovacích právach.

Vermögensverknüpfung

BS ist ein Inhaber von 33,33 % des Vermögensanteils der Gesellschaft EUROKONTOR, s.r.o. Malacky, und an den Stimmrechten hat sie einen 35 % Anteil. BS ist ein Inhaber von 70,42 % des Vermögensanteils der Tochtergesellschaft Považská cementáreň, a.s., Ladce, was einen 70,42 % Anteil an den Stimmrechten darstellt.

Štatutárne orgány spoločnosti Statutarorgane der Gesellschaft

Predstavenstvo Vorstand

Pavel Kohout

predseda predstavenstva Vorstandsvorsitzender

Martin Gastinger

člen predstavenstva Vorstandsmitglied

Peter Hort

člen predstavenstva Vorstandsmitglied

Dozorná rada Aufsichtsrat

Anton Barcík

predseda dozornej rady Aufsichtsratsvorsitzender

Franz Wallner

člen dozornej rady Aufsichtsratsmitglied

Klaus Höhenberger

člen dozornej rady Aufsichtsratsmitglied

Výkonné vedenie Exekutivführung

Miroslav Komenda

riaditeľ Direktor

Vzdelanie: chemicko-technologické Bildung: chemisch-technologisch

Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní k 31. 12. 2021

K 31. decembru 2021 mala a. s. Berger Slovakia Ladce 16 akcionárov, ktorí vlastnia 1600 akcií. Akcie sú vydané na meno v listinnej podobe, verejne neobchodovateľné.

Všetci akcionári sú v zmysle zákona o cenných papieroch uvedení v zoznamoch akcionárov vedených v spoločnosti Berger Slovakia a v Centrálnom depozitári cenných papierov, a. s. Bratislava. Základné imanie v celovej hodnote 54 400 € tvorí 1600 ks akcií v nominálnej hodnote 34,00 € za jednu akciu.

Struktur der Aktionäre und deren Anteil am Stammkapital zum 31.12.2021

Zum 31. Dezember 2021 hatte die Aktiengesellschaft Berger Slovakia Ladce 16 Aktionäre, die 1.600 Aktien besitzen. Die Aktien werden in Namensform ausgegeben und nicht öffentlich gehandelt.

Gemäß dem Wertpapiergesetz werden alle Aktionäre in den von Berger Slovakia und dem Zentralverwahrer (Centrálny depozitár cenných papierov, a.s., Bratislava) geführten Aktionärslisten aufgeführt. Das Grundkapital im Gesamtwert von 54.400 € besteht aus 1.600 Aktien mit einem Nennwert von 34,00 € je Aktie.

Údaje o konsolidácií

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Berger Holding, SE, so sídlom Äussere Spitalhofstr. 19, D-94036 Passau, Spolková republika Nemecko.

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve podľa Medzinárodných účtovných štandardov IFRS.

Konsolidierungsinformationen

Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der Berger Holding, SE mit Sitz in der Äusseren Spitalhofstr. 19, D-94036 Passau, Bundesrepublik Deutschland einbezogen.

Das Unternehmen erstellt einen Konzernabschluss gemäß Gesetz Nr. 431/2002 Slg. zur Bilanzierung nach den International Rechnungsstandards IFRS.

Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku, finančné údaje.

Z dlhodobého časového hľadiska môžeme hospodárske výsledky spoločnosti Berger Slovakia, a. s. hodnotiť pozitívne a aj pre rok 2021 platí takéto hodnotenie. Dosiahnutý zisk plne pokrýva potreby spoločnosti, ktorá je finančne zabezpečená vlastnými zdrojmi a nepotrebuje využívať úvery.

Kapitál, ktorý pri vzniku akcionári do spoločnosti vložili sa každoročne zhodnocuje jednak vytvoreným ziskom a jednak rastom hodnoty podielov v spoločnostiach, v ktorých má Berger Slovakia svoje podiely.

Spoločnosť je tiež charakterizovaná stabilitou zamestnaneckej štruktúry a stabilitou svojich podnikateľských aktivít. Takým bol aj hospodársky rok 2021.

Berger Slovakia patrí k spoločnostiam, ktoré neovplyvnila súčasná ekonomická kríza vyvolaná pandémiou koronavírusu COVID-19.

O ekonomike spoločnosti vypovedajú dosiahnuté hodnoty, preto súčasťou správy sú aj údaje z finančných výkazov za posledné tri roky.

Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie a obchodné podiely materskej spoločnosti podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z.z.

Návrh rozdelenia zisku za rok 2021

Ukazovateľ	v €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie- zisk	4 085,82
Prídel do sociálneho fondu	1 000,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 085,82
Rozdelenie spolu	4 085,82

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nedisponuje údajmi, ktoré sú požadované podľa osobitných predpisov.

Spoločnosť nemá podľa § 20a a 20b zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších právnych predpisov žiadne platby poskytnuté orgánom verejnej moci.

Bericht über die Unternehmenstätigkeit der Gesellschaft und deren Vermögensstand, Finanzangaben

Die Geschäftstätigkeit des Unternehmens im Jahr 2020 konzentrierte sich hauptsächlich auf die Erbringung von Marketingdienstleistungen im Bereich Bauwesen. Aufgrund dieser engen Verbindung zum Bauproduktionsmarkt kopiert die Entwicklung des Unternehmens die Entwicklung des Bausektors in der Slowakei vollständig.

Trotz der durch das Covidjahr 2020 verursachten Einschränkungen erzielte das Unternehmen positive Ergebnisse im Bereich der Vermögensverwaltung. Das Wachstum der Bilanzsumme war maßgeblich auf das Wachstum der langfristigen finanziellen Vermögenswerte zurückzuführen, insbesondere auf die Zunahme der Beteiligungspapiere in Tochterunternehmen. Die günstige Entwicklung des Unternehmens auch in dieser schwierigen Krisenzeit zeigt sich auch im Anstieg des Buchwerts einer Aktie, der gegenüber dem Vorjahr um mehr als 2,9% gestiegen ist.

Das Unternehmen ist seit langem finanziell stabilisiert und nutzt keine ausländischen Ressourcen. Die eigenen Mittel reichen völlig aus, um den operativen Bedarf zu decken.

Vom 31. Dezember 2020 bis zum Datum der Vorlage des Abschlusses sind keine anderen Ereignisse eingetreten, die die Vermögenswerte und Schulden des Unternehmens wesentlich beeinflussen würden, außer denen, die das Ergebnis gewöhnlicher Aktivitäten sind.

Die Gesellschaft hat keine Kosten für Forschung und Entwicklung.

Die Gesellschaft erwarb keine eigenen Aktien und Handelsanteile der Tochtergesellschaft gemäß § 22 Ges. Nr. 431/2002 Ges.Slg.

Vorschlag der Gewinnausschüttung für das Jahr 2019

Kennziffer	in €
Wirtschaftsergebnis für die Rechnungsperiode – Gewinn	4 085,82
Zuführung in den Sozialfonds	1 000,00
Übertragung in den Gewinnvortrag der Vorjahre	3 085,82
Verteilung gesamt	4 085,82

Die Gesellschaft hat keine organisatorische Einheit im Ausland.

Die Gesellschaft verfügt über keine Angaben, die durch Sondervorschriften gefordert werden.

Gemäß § 20a und 20 b in Gesetz Nr. 431/2002 für Rechnungswesen, geändert durch spätere Rechtsvorschriften hat die Gesellschaft keine Zahlungen von einer öffentlichen Behörde zur Verfügung gestellt.

Budúci vývoj spoločnosti

Ekonomické prognózy Európskej komisie z novembra minulého roka ukazujú, že európska ekonomika počas pandémie výrazne utrpela. Zatváranie celých odvetví bude mať podľa ekonómov v nasledujúcom období za následok prepád ekonomiky o viac ako 7 percent, čo je viac ako počas finančnej krízy v roku 2009.

Stavebníctvo v roku 2021 zatiahlo ručnú brzdu a naďalej sa vzdáľuje od úrovne pred pandémie. Pred väčším prepádom produkcie zachraňujú slovenské stavebníctvo aktivity v zahraničí. Dramatické zdrazenie vstupov môže vážne ohroziť pokračovanie a dokončenie infraštruktúrnych stavieb. Aj keď ceny vyleteli nahor, vedenie spoločnosti nepredpokladá, že sa bude ekonomický vývoj v budúcom roku výrazne líšiť od predchádzajúcich období. Prijatý obchodný plán predpokladá v roku 2022 zisk na úrovni minulých rokov. Naďalej budeme poskytovať služby súvisiace s výrobou a predajom cementu a to tak, aby sme zabezpečili dostatok zdrojov pre fungovanie spoločnosti.

Künftige Entwicklung der Gesellschaft

Die Wirtschaftsprognosen der Europäischen Kommission vom November letzten Jahres zeigen, dass die europäische Wirtschaft während der Pandemie erheblich gelitten hat. Ökonomen zufolge wird die Schließung ganzer Branchen in der kommenden Zeit zu einem Wirtschaftseinbruch von mehr als 7 Prozent führen, mehr als während der Finanzkrise 2009.

Die Baubranche im Jahr 2021 zieht die Handbremse an und entfernt sich weiter vom Niveau vor der Pandemie. Aktivitäten im Ausland werden die slowakische Bauwirtschaft vor einem größeren Produktionsrückgang bewahren. Dramatische Preissteigerungen können die Fortsetzung und Fertigstellung des Infrastrukturbaus ernsthaft gefährden. Obwohl die Preise in die Höhe geschossen sind, geht die Unternehmensleitung nicht davon aus, dass sich die wirtschaftliche Entwicklung im kommenden Jahr wesentlich von den Vorperioden unterscheiden wird. Der verabschiedete Handelsplan geht von einem Gewinn im Jahr 2022 auf dem Niveau der Vorjahre aus. Wir werden weiterhin Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Produktion und dem Verkauf von Zement erbringen, um ausreichende Ressourcen für den Betrieb des Unternehmens sicherzustellen.

Záver

Rok 2021 môžeme charakterizovať ako náročný rok, ktorý bol ovplyvnený pandemiou nie len u nás, ale takmer na celom svete. Našou úlohou bolo vysporiadať sa s dopadmi čo najefektívnejšie a pripraviť sa na zvládanie úloh v ďalšom období.

Stavebníctvo je jedným so sektorov, ktorý sa bude prierezovo podieľať na realizovaní viacerých komponentov plánu obnovy. Je v životnom záujme Slovenska mať dobre spracovaný a Európskou úniou schválený čo najlepší národný plán obnovy a odolnosti. Ak nástroje v podobe plánu obnovy uchopíme dobre, Slovensko sa vymaní z bezprecedentnej ekonomickej recesie a nevypadne z trajektórie potrebných reforiem, nielen v stavebníctve, ale v celej spoločnosti. Prosperita našej spoločnosti sa odvíja aj od nových investícií v rámci rezortu stavebníctva.

Našou snahou je, a bude, dosiahnuť čo najlepšie výsledky v budúcom období a tak zabezpečiť spokojnosť našich zákazníkov, zamestnancov, ale aj akcionárov.

Fazit

Das Jahr 2021 kann als herausforderndes Jahr bezeichnet werden, das nicht nur in unserem Land, sondern fast auf der ganzen Welt von der Pandemie betroffen war. Unsere Aufgabe war es, die Auswirkungen so effektiv wie möglich zu bewältigen und uns auf die Aufgaben in der nächsten Periode vorzubereiten.

Das Baugewerbe ist einer der Sektoren, die bereichsübergreifend an der Umsetzung mehrerer Komponenten des Sanierungsplans beteiligt sein werden. Es liegt im vitalen Interesse der Slowakei, dass der bestmögliche nationale Plan für Wiederaufbau und Entwicklung von der Europäischen Union genehmigt wird. Wenn wir die Instrumente in Form eines Sanierungsplans gut anwenden, wird die Slowakei aus der beispiellosen wirtschaftlichen Rezession herauskommen und nicht aus dem Kurs der notwendigen Reformen geraten, nicht nur im Bauwesen, sondern in der Gesellschaft insgesamt. Das Gedeihen unseres Unternehmens hängt auch von Neuinvestitionen im Bausektor ab.

Unser Ziel ist und bleibt, auch in Zukunft bestmögliche Ergebnisse zu erzielen und damit die Zufriedenheit unserer Kunden, Mitarbeiter und Aktionäre sicherzustellen.

6

Finančné výkazy v skrátenej podobe a správa audítora Finanzdaten in verkürzter Form und Bericht vom

Súvaha / Bilanz

STRANA AKTÍV	AKTIVSEITE	2019	2020	2021	2022 Plán
Spolu majetok	VERMÖGENSGEGENSTÄNDE INSGESAMT	48 120 065	49 548 307	50 522 470	50 473 778
Neobežný majetok	Anlagevermögen	47 700 559	49 147 031	50 088 793	50 032 061
Dlhodobý nehmotný majetok súčet	Langfristige immaterielle Vermögensgegenstände Summe	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok súčet	Sachanlagen Summe	0	32 245	23 451	6 455
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Selbständige bewegbare Sachen und Gesamtheiten von bewegbaren Sachen	0	32 245	23 451	6 455
Dlhodobý finančný majetok súčet	Finanzanlagen Summe	47 700 559	49 114 786	50 065 342	50 025 606
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených UJ	Wertpapiere und Anteile an verbundenen Buchführungseinheiten	47 633 046	49 001 019	49 908 001	49 879 084
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených UJ	Wertpapiere und Anteile mit der Beteiligung außer an verbundenen Buchführungseinheiten	67 513	113 767	157 341	146 522
Obežný majetok	Umlaufvermögen	417 848	398 801	431 776	439 717
Zásoby súčet	Vorräte Summe	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky súčet	Langfristige Forderungen Summe	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku dlhodobé súčet	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Summe	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky súčet	Kurzfristige Forderungen Summe	67 848	51 966	82 893	81 364
Pohľadávky z obchodného styku súčet	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Summe	63 364	51 964	81 844	80 364
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným UJ	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Buchführungseinheiten	63 000	51 600	81 480	80 000
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	Sonstige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	364	364	364	364
Daňové pohľadávky a dotácie	Steuerforderungen und Zuschüsse	4 484	0	0	0
Iné pohľadávky	Andere Forderungen	0	2	1 049	1 000
Krátkodobý finančný majetok súčet	Kurzfristiges Finanzvermögen Summe	0	0	0	0
Finančné účty	Finanzkonten	350 000	346 835	348 883	358 353
Peniaze	Geld	934	3 110	836	3 000
Účty v bankách	Bankguthaben	349 066	343 725	348 047	355 353
Časové rozlíšenie súčet	Rechnungsabgrenzungsposten Summe	1 658	2 475	1 901	2 000
Náklady budúcich období krátkodobé	Aufwendungen künftiger Perioden kurzfristig	1 658	2 475	1 901	2 000

STRANA PASÍV	PASSIVSEITE	2019	2020	2021	2022 Plán
Spolu vlastné imanie a záväzky	EIGENKAPITAL UND VERBINDLICHKEITEN INSGESAMT	48 120 065	49 548 307	50 522 470	50 473 778
Vlastné imanie	Eigenkapital	48 032 115	49 451 438	50 405 079	50 369 453
Základné imanie súčet	Gezeichnetes Kapital Summe	54 400	54 400	54 400	54 400
Základné imanie	Gezeichnetes Kapital	54 400	54 400	54 400	54 400
Zákonné rezervné fondy	Gesetzliche Rücklagen	10 880	10 880	10 880	10 880
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	Gesetzliche Rücklage und nicht verteilbare Rücklage	10 880	10 880	10 880	10 880
Ostatné fondy zo zisku	Sonstige Gewinnrücklagen	9 349 767	9 349 767	9 349 767	9 349 767
Ostatné fondy	Sonstige Rücklagen	9 349 767	9 349 767	9 349 767	9 349 767
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	Bewertungsdifferenzen aus der Neubewertung Summe	38 584 770	39 998 997	40 949 553	40 909 817
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Bewertungsdifferenzen aus der Neubewertung von Vermögensgegenständen und Verbindlichkeiten	38 584 770	39 998 997	40 949 553	40 909 817
Výsledok hospodárenia minulých rokov	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	29 687	31 298	36 393	38 664
Nerozdelený zisk minulých rokov	Gewinnvortrag	29 687	31 298	36 393	38 664
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Steuern	2 611	6 096	4 086	5 925
Záväzky	Verbindlichkeiten	87 950	96 869	117 391	104 325
Dlhodobé záväzky súčet	Langfristige Verbindlichkeiten Summe	17 672	18 913	20 198	21 000
Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	Langfristige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Summe	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	Verbindlichkeiten aus dem Sozialfond	17 672	18 913	20 198	21 000
Dlhodobé rezervy	Langfristige Rückstellungen	16 308	16 215	15 904	15 904
Ostatné rezervy	Sonstige Rückstellungen	16 308	16 215	15 904	15 904
Dlhodobé bankové úvery	Langfristige Bankkredite	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky súčet	Kurzfristige Verbindlichkeiten Summe	18 135	20 993	41 905	27 421
Záväzky z obchodného styku súčet	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Summe	3 408	2 720	4 938	4 200
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným UJ	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundene Buchführungseinheiten	394	387	1 327	600
Ostatné záväzky z obchodného styku	Sonstige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3 014	2 333	3 611	3 600
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern und Vereinigungen	711	711	711	711
Záväzky voči zamestnancom	Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	5 630	4 667	15 912	7 956
Záväzky zo sociálneho poistenia	Verbindlichkeiten aus der Sozialversicherung	3 903	3 411	8 508	4 254
Daňové záväzky a dotácie	Steuerverbindlichkeiten und Zuschüsse	4 253	9 184	11 491	10 000
Iné záväzky	Andere Verbindlichkeiten	230	300	345	300
Krátkodobé rezervy	Kurzfristige Rückstellungen	35 835	40 748	39 384	40 000
Zákonné rezervy	Gesetzliche Rückstellungen	10 778	12 119	10 154	10 000
Ostatné rezervy	Sonstige Rückstellungen	25 057	28 629	29 230	30 000
Bežné bankové úvery	Laufende Bankkredite	0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	Kurzfristige Finanzierungshilfen	0	0	0	0
Časové rozlíšenie súčet	Rechnungsabgrenzungsposten Summe	0	0	0	0

Údaje z ročnej účtovnej závierky za posledné tri roky a plán na rok 2022 v skrátenej podobe.

Angaben aus dem Jahresrechnungsabschluss für letzte drei Jahre und Plan für das Jahr 2022 in verkürzter Form.

Náklady a výnosy / Kosten und Erlöse:

		2019	2020	2021	2022 Plán
Čistý obrat	Nettoumsatzerlöse	210 000	258 000	300 600	300 600
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	Erträge aus der Wirtschaftstätigkeit [betriebliche Tätigkeit] insgesamt Summe	210 000	262 357	302 327	300 600
Tržby z predaja služieb	Erlöse aus dem Verkauf von Dienstleistungen (602, 606)	210 000	258 000	300 600	300 600
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	Erlöse aus dem Verkauf von langfristigen immateriellen Vermögensgegenständen, Sachanlagen und Material	0	3 750	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Sonstige betriebliche Erträge	0	607	1 727	0
Náklady na hospodársku činnosť spolu	Aufwendungen auf die Wirtschaftstätigkeit [betriebliche Tätigkeit] insgesamt	203 739	249 323	290 521	292 461
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	Materialverbrauch, Energieverbrauch und Verbrauch sonstiger nicht lagerfähiger Lieferungen	5 372	4 582	4 634	3 900
Služby	Dienstleistungen	36 264	39 461	42 916	47 002
Osobné náklady súčet	Personalaufwendungen	153 380	186 180	207 820	216 349
Mzdové náklady	Löhne und Gehälter (521, 522)	108 506	136 710	151 961	157 300
Náklady na sociálne poistenie	Aufwendungen für Sozialversicherung	37 735	45 683	49 445	57 432
Sociálne náklady	Sonstige Sozialaufwendungen	7 139	3 787	6 414	1 617
Dane a poplatky	Steuern und Gebühren	118	125	111	111
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf langfristige immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2 624	2 931	8 794	8 796
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	Abschreibungen auf langfristige immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2 624	2 931	8 794	8 796
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5 981	16 044	26 246	16 303
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	Ergebnis der Geschäftstätigkeit aus der Wirtschaftstätigkeit [Betriebsergebnis] - r. 10)	6 261	13 034	11 806	8 139
Pridaná hodnota	Mehrwert	168 364	213 957	253 050	249 698
Výnosy z finančnej činnosti spolu	Erträge aus der Finanzierungstätigkeit insgesamt	0	0	1 634	600
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0
Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet	Erträge aus dem kurzfristigen Finanzvermögen Summe	0	0	0	0
Výnosové úroky	Zinserträge	0	0	1 634	0
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	Zinserträge von verbundenen Buchführungseinheiten	0	0	1 634	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	Sonstige Erträge aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	600
Náklady na finančnú činnosť spolu	Aufwendungen auf Finanzierungstätigkeit insgesamt	490	790	771	1 239
Nákladové úroky	Zinsaufwendungen	0	0	0	0
Kurzové straty	Kursverluste	13	9	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	Sonstige Aufwendungen auf Finanzierungstätigkeit	477	781	771	1 239
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	Ergebnis der Geschäftstätigkeit aus Finanzierungstätigkeit	-490	-790	863	-639
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag vor Steuern	5 771	12 244	12 669	7 500
Daň z príjmov	Einkommensteuer	3 160	6 148	8 583	1 575
Daň z príjmov splatná	Einkommensteuer fällig	3 160	6 148	8 583	1 575
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag nach Steuern	2 611	6 096	4 086	5 925



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Berger Slovakia, a.s. Ladce

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Berger Slovakia, a.s. so sídlom v Ladcoch IČO: 31 634 273 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

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

Základ pre názor

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

Iná skutočnosť

Spoločnosť Berger Slovakia, a.s. Ladce nespĺňa veľkostné kritériá pre povinný audit účtovnej závierky v zmysle zákona o účtovníctve, a teda nemusí ani vypracovať výročnú správu. Pre audit účtovnej závierky a výročnej správy sa rozhodla dobrovoľne.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spracovaním za účtovnú závierku

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého

pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spracovaním 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, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

S osobami poverenými spracovaním 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade

s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

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

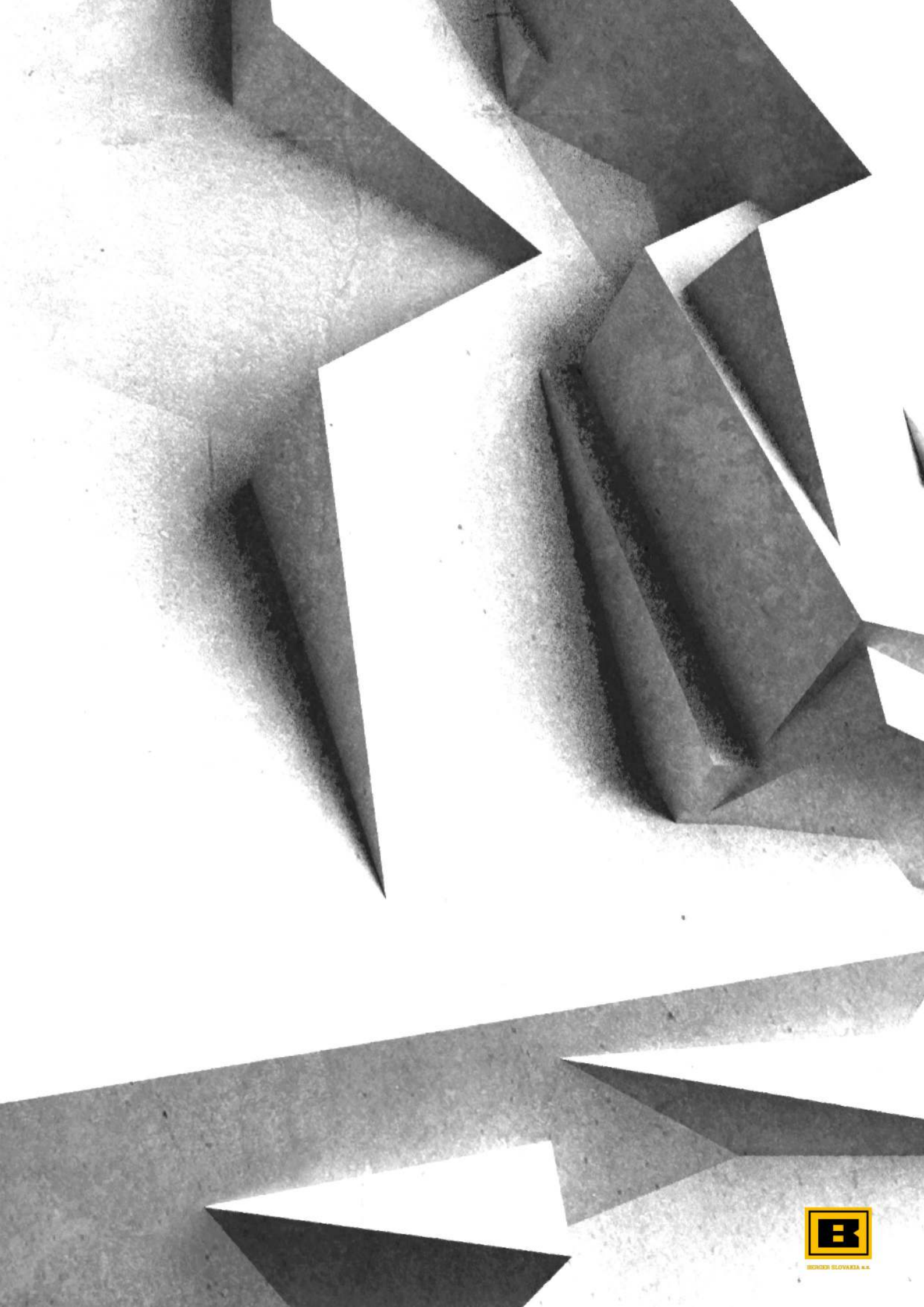
Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia,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

Banská Bystrica, 14.3.2022

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556



Ing. Dagmar Vereš
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1177



BERICHT DES UNABHÄNGIGEN WIRTSCHAFTSPRÜFERS

für Aktionäre, Aufsichtsrat und Vorstand der Gesellschaft Berger Slovakia, a.s, Ladce

Bericht über die Rechnungsabschlussprüfung

Ansicht

Wir haben den Jahresabschluss der Gesellschaft Berger Slovakia, a. s. mit dem Sitz in Ladce, ICO: 31 634 273 geprüft, der die Bilanz zum 31. Dezember 2021, die Gewinn- und Verlustrechnung für das an diesem Datum endende Jahr und die Anmerkungen umfasst, die eine Zusammenfassung wesentlicher Rechnungslegungsmethoden und -grundsätzen sowie sonstige erläuternde Informationen enthält.

Unserer Meinung nach vermittelt der vorgelegte Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage der Gesellschaft Berger Slovakia, a.s., Ladce zum 31. Dezember 2021 und ihrer Ergebnisse für das an diesem Datum endende Jahr gemäß Gesetz Nr. 431/2002 Slg. über die Rechnungslegung in der jeweils geltenden Fassung (im Folgenden als „Rechnungslegungsgesetz“ bezeichnet).

Basis für die Ansicht

Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den internationalen Wirtschaftsprüferstandards (International Standards on Auditing - ISA) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Standards ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ beschrieben. Wir sind vom Unternehmen unabhängig gemäß den Bestimmungen des Gesetzes Nr. 423/2015 Slg. über die Abschlussprüfung und über Änderungen und Ergänzungen des Rechnungslegungsgesetzes Nr. 431/2002 Slg. in der jeweils geltenden Fassung (im Folgenden das Revisionsgesetz) mit Bezug auf die Berufsethik, einschließlich des Berufskodex für Abschlussprüfer, die für unsere Abschlussprüfung relevant sind, und wir haben auch die anderen Anforderungen dieser Berufsregeln eingehalten. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Andere Tatsache

Die Gesellschaft Berger Slovakia, a.s., Ladce erfüllt nicht die Größenkriterien für die Pflichtwirtschaftsprüfung der Rechnungseinheit im Sinne des Rechnungslegungsgesetzes und muss somit keinen Jahresbericht ausfertigen. Sie entschied sich freiwillig für die Wirtschaftsprüfung des Rechnungsabschlusses.

Verantwortung des statutarischen Organs für den Rechnungsabschluss

Das statutarische Organ der Rechnungseinheit Berger Slovakia a.s., Ladce trägt die Verantwortung für die Aufstellung dieses Rechnungsabschlusses, welcher ein wahres und treues Bild in Übereinstimmung mit dem Rechnungslegungsgesetz gewährt, für interne Kontrollen, relevant für die Aufstellung dieses Rechnungsabschlusses, der keine bedeutsamen Unrichtigkeiten infolge eines Betrugs oder Fehlers enthält.

Bei der Aufstellung des Rechnungsabschlusses trägt das Statutarorgan die Verantwortung für die Auswertung der Fähigkeit der Gesellschaft die Tätigkeit kontinuierlich fortzusetzen, für die Beschreibung der Fakten betreffend die kontinuierliche Fortsetzung der Tätigkeit, falls erforderlich, und für die Anwendung der Voraussetzung der kontinuierlichen Fortsetzung in der Buchhaltungstätigkeit, es sei denn es hat vor, die Gesellschaft zu liquidieren oder deren Tätigkeit zu beenden, oder es keine andere realistische Möglichkeit hat als dies so zu tun.

Verantwortung des Wirtschaftsprüfers

Unsere Verantwortung ist es, eine angemessene Überzeugung darüber zu erlangen, ob der Rechnungsabschluss als Ganzes bedeutsame Unrichtigkeiten enthält, sei es infolge eines Betrugs oder Fehlers und einen Bericht zur Wirtschaftsprüfung gemäß internationalen Wirtschaftsprüferstandards auszuarbeiten, einschl. der Ansicht. Angemessene Sicherung ist eine Sicherung eines hohen Grades, aber keine Garantie dafür, dass die gemäß internationalen Wirtschaftsprüferstandards durchgeführte Wirtschaftsprüfung bedeutsame Unrichtigkeiten aufdeckt, falls solche existieren. Unrichtigkeiten können infolge eines Betrugs oder Fehlers entstehen und werden für bedeutsam gehalten, wenn begründend zu erwarten ist, dass sie einzeln oder in der Summe die wirtschaftlichen Entscheidungen der Nutzer beeinflussen können, getroffen anhand dieses Rechnungsabschlusses.

Im Rahmen der gemäß internationalen Wirtschaftsprüferstandards durchgeführten Wirtschaftsprüfung wenden wir während der gesamten Prüfung eine Facheinsicht an und behalten professionellen Skeptizismus. Ferner:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken der bedeutsamen Unrichtigkeit des Rechnungsabschlusses, sei es infolge eines Betrugs oder Fehlers; wir schlagen Wirtschaftsprüfervorgänge vor und führen diese durch, die auf diese Risiken reagieren und gelangen zu Wirtschaftsprüferbeweisen, die ausreichend und geeignet zur Gewährung der Basis für unsere Ansicht sind. Das Risiko der Nichtaufdeckung der Unrichtigkeit infolge eines Betrugs ist höher als das Risiko infolge eines Fehlers, da der Betrug eine geheime Absprache, vorsätzliches Auslassen, unwahre Erklärung oder Umgehen einer internen Kontrolle enthalten kann.
- machen wir uns mit internen Kontrollen relevant für die Wirtschaftsprüfung bekannt, damit wir Wirtschaftsprüfervorgänge vorschlagen können, geeignet unter gegebenen Umständen, aber nicht zwecks der Äußerung der Meinung zu der Effektivität der internen Kontrollen der Gesellschaft.
- bewerten wir die Eignung der angewandten Rechnungsprinzipien und Methoden und Angemessenheit der Rechnungseinschätzungen und Angabe der damit zusammenhängenden Informationen, realisiert durch das Statutarorgan.
- machen wir Abschlüsse darüber, ob das Statutarorgan die Voraussetzung der kontinuierlichen Fortsetzung der Tätigkeit korrekt anwendet und Abschluss anhand der gewonnenen Beweise darüber, ob eine bedeutsame Unsicherheit im Zusammenhang mit den Ereignissen oder Umständen besteht, die die Fähigkeit der Gesellschaft die Tätigkeit fortzusetzen in Frage stellt. Sollten wir zu dem Abschluss kommen, dass eine bedeutsame Unsicherheit existiert, sind wir verpflichtet auf die zusammenhängenden Informationen im Rechnungsabschluss in unserem Bericht hinzuweisen oder, wenn diese Informationen mangelhaft sind, unsere Ansicht modifizieren. Unsere Abschlüsse gehen von den Wirtschaftsprüferbeweisen ausgehen zum Datum der Ausgabe dieses Berichts aus. Zukünftige Ereignisse oder Umstände können jedoch verursachen, dass die Gesellschaft die kontinuierliche Tätigkeit einstellt.
- bewerten wir die gesamte Präsentation, Struktur und Inhalt des Rechnungsabschlusses einschl. der darin enthaltenen Informationen sowie auch das, ob der Rechnungsabschluss erfolgte Transaktionen und Ereignisse auf die Art und Weise erfasst, die zu deren treuen Darstellung führt.

Wir kommunizieren mit den mit der Verarbeitung beauftragten Personen unter anderem über den geplanten Umfang und Zeitplan der Prüfung und wesentliche Prüfungsfeststellungen, einschließlich aller wesentlichen Mängel bei der internen Kontrolle, die wir während unserer Prüfung feststellen.

II. Bericht zu weiteren Anforderungen der Gesetze und anderer Rechtsvorschriften

Bericht zu den Informationen aus dem Jahresbericht

Das Statutarorgan ist verantwortlich für die Informationen, die in dem gemäß den Anforderungen des Rechnungslegungsgesetzes erstellten Jahresbericht enthalten sind. Unser vorstehendes Prüfungsurteil zum Jahresabschluss gilt nicht für andere Informationen im Jahresbericht.

Im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses obliegt es uns, uns mit den im Jahresbericht enthaltenen Informationen vertraut zu machen und zu beurteilen, ob diese Informationen mit dem geprüften Jahresabschluss oder unseren bei der Prüfung des Jahresabschlusses gewonnenen Erkenntnissen in Einklang stehen oder auf andere Weise als wesentlich falsch erscheinen.

Wir haben beurteilt, ob der Jahresbericht der Gesellschaft die vom Rechnungslegungsgesetz geforderten Informationen enthält.

Basierend auf den während der Prüfung des Jahresabschlusses durchgeführten Arbeiten haben wir Folgendes festgestellt:

- die Angaben im Jahresbericht 2021 stimmen mit dem Jahresabschluss überein,
- der Jahresbericht enthält Informationen gemäß dem Rechnungslegungsgesetz.

Darüber hinaus müssen wir auf der Grundlage unserer Kenntnisse über das Unternehmen und die Lage des Unternehmens, die wir während der Prüfung des Jahresabschlusses erlangt haben, angeben, ob wir wesentliche falsche Angaben in dem Jahresbericht gefunden haben, den wir vor dem Datum dieses Abschlussprüfers erhalten haben Prüfbericht. Diesbezüglich sind keine Feststellungen zu treffen.

Banská Bystrica, den 14.3.2022

