

Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o

Výročná správa a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 30. decembra 2020

BMI Group's mission	3
Základné údaje o spoločnosti	4
Informácia o podieloch	4
Basic information about the company	5
Information about shares	5
Organizačná štruktúra spoločnosti	6
<i>Orgány spoločnosti</i>	6
<i>Konatelia spoločnosti</i>	6
<i>Vedenie spoločnosti</i>	6
Organizational Structure of the Company	7
<i>Company bodies</i>	7
<i>Statutory Executives</i>	7
<i>Management</i>	7
Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2020	8
<i>Predaj</i>	8
<i>Výroba</i>	8
Economic activities of the company in 2020	9
<i>Sales</i>	9
<i>Production</i>	9
Investície	10
Personálna oblasť	10
Ochrana životného prostredia	10
<i>Ochrana ovzdušia</i>	10
<i>Ochrana vôd</i>	10
<i>Odpadové hospodárstvo</i>	10
Oblasť kvality	10
Investments	11
Personnel	11
Environmental protection	11
<i>Air protection</i>	11
<i>Protection of waters</i>	11
<i>Waste management</i>	11
Quality control	11
Ostatné informácie o spoločnosti	12
<i>Významné riziká a neistoty</i>	12
<i>Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti</i>	12
<i>Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia</i>	12
<i>Náklady na výskum a vývoj</i>	12
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia</i>	12
Other information about the company	13
<i>Risk and uncertainties that the company may be exposed to</i>	13
<i>Prognosis of the development of the company</i>	13
<i>Significant events that happened after closing</i>	13
<i>Research and development expenses</i>	13
<i>Profit (loss) of 2020</i>	13
Správa audítora a účtovná závierka za rok 2020	14
Auditor's report and financial statements 2020	14

Poslanie skupiny BMI

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

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

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

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

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

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

BMI Group's mission

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

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

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

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

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

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

Základné údaje o spoločnosti

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

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

Informácia o podieloch

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

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

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Basic information about the company

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

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

Information about shares

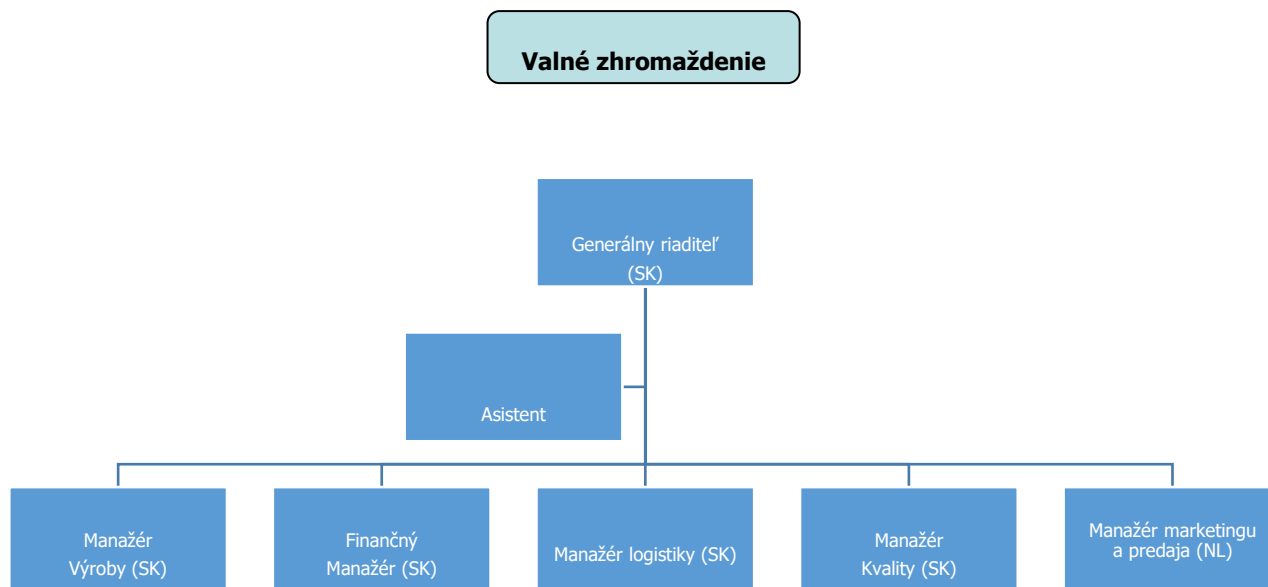
The share capital of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o. amounts to 7 500 EUR.

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

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

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

Organizačná štruktúra spoločnosti



Orgány spoločnosti

Konatelia spoločnosti

Carsten Römgens

od 3-4-2018

Jacob Peter van Loenen

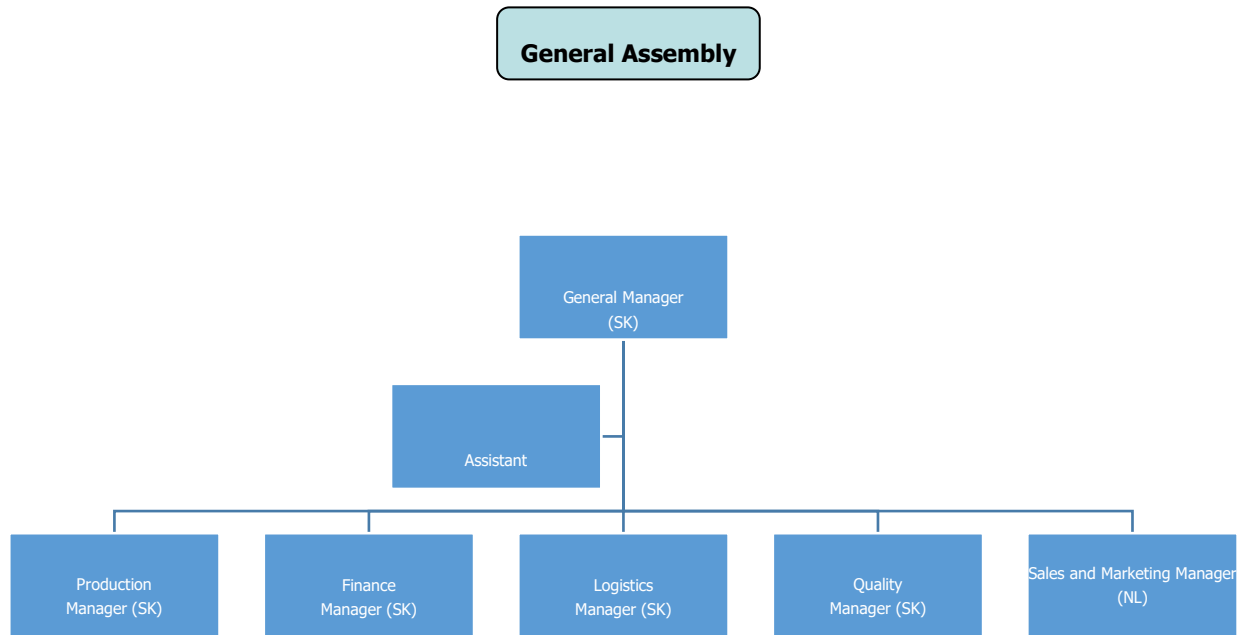
od 23-10-2019

Vedenie spoločnosti

Manažér výroby
Finančný manažér
Manažér logistiky
Manažér kvality

Ing. Stefan Balog
Ing. Alena Scheller
Ing. Emese Mészáros
Ing. Roman Lizák

Organizational Structure of the Company



Company bodies

Statutory Executives

Carsten Römgens	from 3-4-2018
Jacob Peter van Loenen	from 23-10-2019

Management

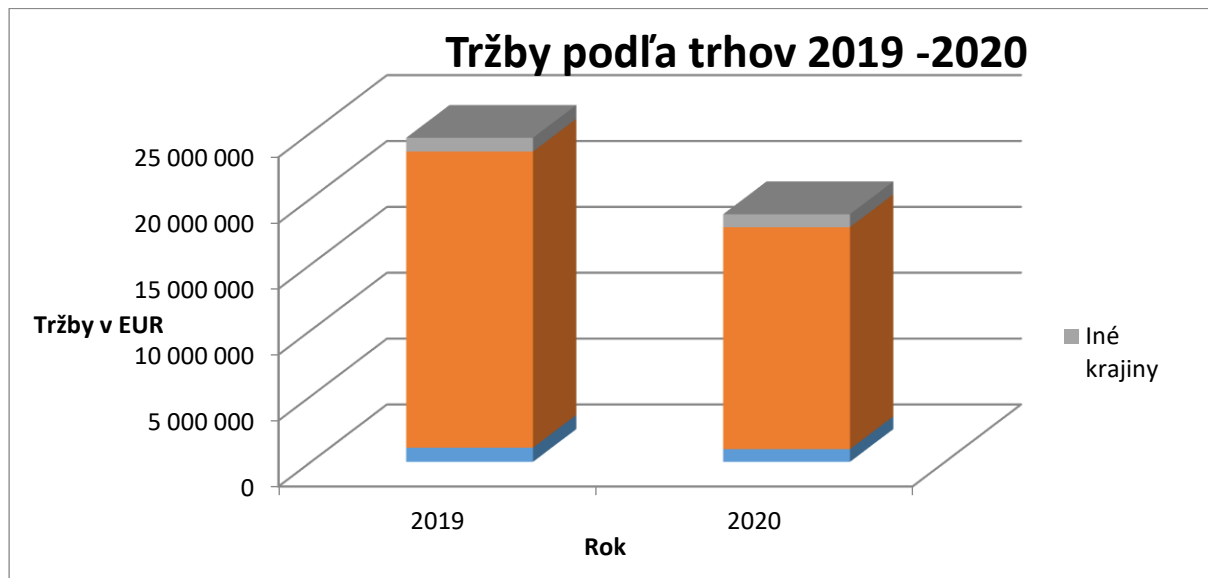
Production Manager	Štefan Balog
Finance Manager	Alena Scheller
Logistic Manager	Emese Mészáros
Quality Manager	Roman Lizák

Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2020

Predaj

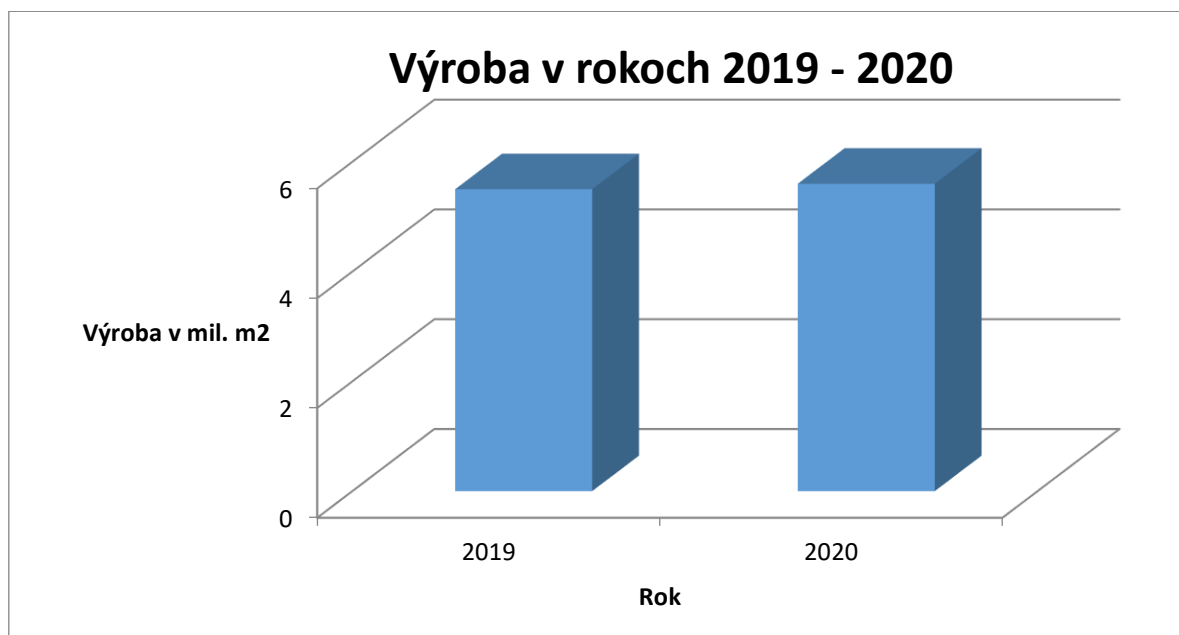
V roku 2020 tržby z predaja dosiahli hodnotu 18 795 332 EUR čo je o 24% nižší ako tržby v roku 2019.

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



Výroba

Výroba v roku 2020 bola približne rovnaká ako v roku 2019.

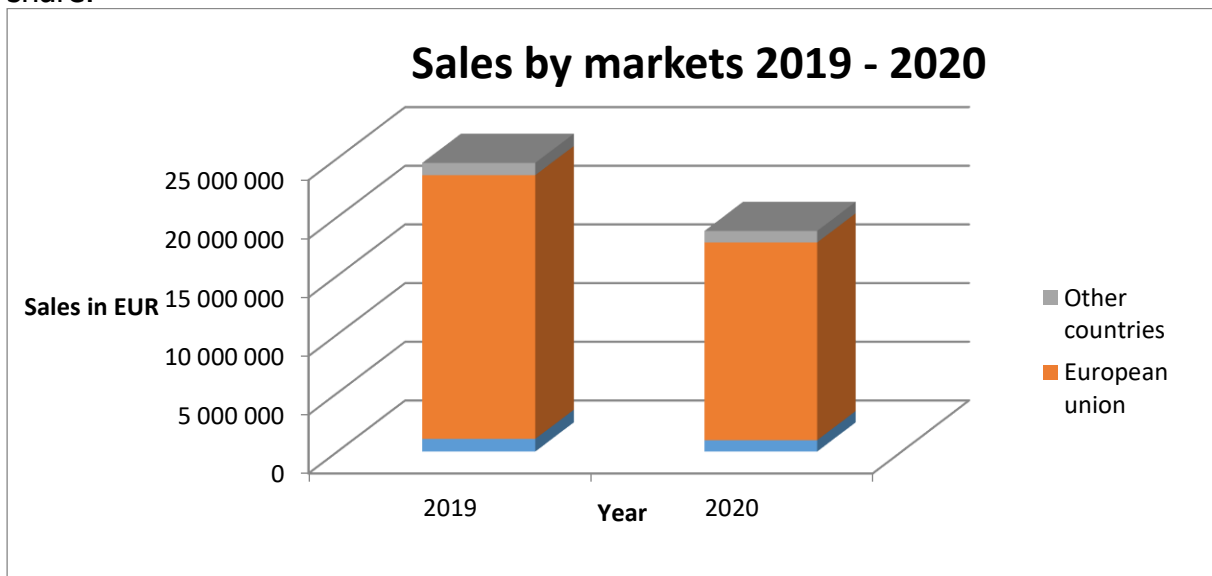


Economic activities of the company in 2020

Sales

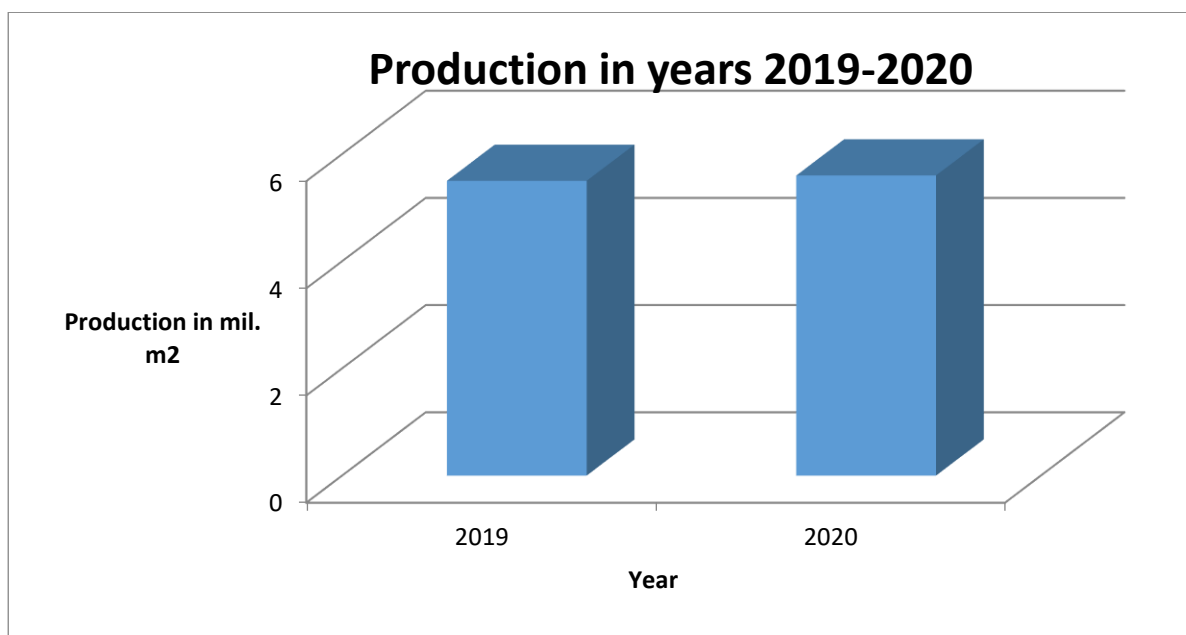
In 2020 the sales revenue reached to the amount of 18 795 332 EUR which is about 24% less than year 2019.

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



Production

Production in 2020 was approximately the same as in year 2019.



Investície

V roku 2020 smerovali investície hlavne do nadobudnutia strojov a zariadení potrebných k vykonávaniu výrobných aktivít.

Personálna oblasť

Spoločnosť ku koncu roku 2020 zamestnávala 16 technicko-administratívnych a 28 výrobných pracovníkov.

Ochrana životného prostredia

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

Ochrana ovzdušia

Periodické merania emisií zo zdrojov znečisťovania ovzdušia neboli vykonané, vzhľadom na charakter výroby. Najbližšie merania budú uskutočnené v roku 2021.

Ochrana vôd

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

Odpadové hospodárstvo

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

Oblasť kvality

V roku 2020 boli vykonané tieto audity:

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

Investments

Investments in 2020 were realized mainly in acquisition of machinery necessary for production.

Personnel

As of end 2020 there were 16 white collar and 28 blue collar employees.

Environmental protection

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

Air protection

Periodic measurements of emissions from air pollution sources were not carried out because of the nature of production. Nearest measurements will be in 2021.

Protection of waters

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

Waste management

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

Quality control

In 2020 the following audits were done:

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

Ostatné informácie o spoločnosti

Významné riziká a neistoty

Spoločnosť bola založená v roku 2013. Preniknutie na trhu vyžadovalo od Spoločnosti veľké úsilie. Spoločnosť v rok 2020 už má isté miesto na trhu. Cieľom Spoločnosti je posilniť pozíciu na trhu.

Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti

Hlavným cieľom Spoločnosti je zvýšiť úroveň predaja a ziskovosti aktivít.

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

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

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by významne ovplyvnili Spoločnosť.

Náklady na výskum a vývoj

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

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Hospodársky výsledok roku 2020 bude prevedený na účet „Neuhradená strata minulých rokov“.

Other information about the company

Risk and uncertainties that the company may be exposed to

Company was established in 2013. The market penetration of the Company required a great effort. The Company in 2020 has a certain place in the market. The Company aims to strengthen its position in the market.

Prognosis of the development of the company

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

Significant events that happened after closing

No significant events occurred after the closing that would affect the company significantly.

Research and development expenses

The company does carry on research and development activities on its own but also by employees of parent company (it is a paid service).

Profit (loss) of 2020

Loss for 2020 is planned to be booked to accumulated losses from previous years.

Správa audítora a účtovná závierka za rok 2020

Auditor's report and financial statements 2020

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Monarflex s.r.o. (nástupnícka spoločnosť Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o po ich vzájomnom zlúčení):

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej 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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

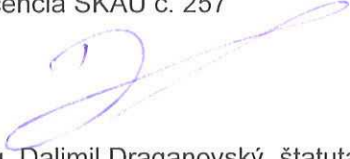
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 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.

19. augusta 2022
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

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

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

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

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

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 alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TOVÁRENSKÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

9 4 3 0 3 ŠTÚROVO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

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

v I . Ľ . 3 3 5 0 9 / N o d d . S . r . o .

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 8 5 3 1	9 8 5 3 1	
					9 0 6 9 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 4 4	1 4 4	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 8 3 8 7	9 8 3 8 7	
					9 0 6 9 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	9 6 6 1	9 6 6 1	
					6 2 9 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	9 6 6 1	9 6 6 1	
					6 2 9 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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



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



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 1 6 0 9 2 8	- 2 4 6 9 7 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 5 9 9	7 9 6 9
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	8 1 1 7	3 4 9 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	8 1 1 7	3 4 9 0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 4 8 2	4 4 7 9
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	5 4 2 2	4 9 1 2 2 4
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	8 4 4	4 6 2 6 6 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	8 4 4	4 6 2 6 6 6
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2 8 9 8	2 5 7 7 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 6 8 0	2 7 8 3



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

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

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

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

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

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	54
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	44	55
	0	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 22. februára 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16. novembra 2020 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o., ako audítora účtovnej závierky za rok 2020.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Jacob Peter van Loenen (vznik funkcie 23. októbra 2019)	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Robert Forster (vznik funkcie 3. apríla 2018)

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 :

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

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny BMI GROUP HOLDINGS (USA) LLC, 1 Campus Drive, Parsippany, NJ 07054, United States, Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Pozemky a nedokončené investície sa neodpisujú.

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

c) Zásoby

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

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

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

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

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

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

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Cudzí mena

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

o) Vykazovanie výnosov

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

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

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

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

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	5 038	12 179	0	0	0	506 925	37 500	561 692
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	75 348	0	75 348
Presuny	10 814	0	0	0	0	-16 708	0	-5 893
Stav k 31.12.2020	15 852	12 179	0	0	0	414 869	37 550	480 451
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	2 015	12 179	0	0	0	0	0	14 194
Prírastky	3 171	0	0	0	0	0	0	3 171
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	5 186	12 179	0	0	0	0	0	17 365
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	3 023	0	0	0	0	506 925	37 550	547 498
Stav k 31.12.2020	10 667	0	0	0	0	414 869	37 550	463 086

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	263 871	5 385 654	5 062 723	0	0	0	11 434 966	114 418	22 261 631
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 035 570	282 590	1 318 160
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	234 424	380 871	0	0	0	-609 401	0	5 893
Stav k 31.12.2020	263 871	5 620 078	5 443 594	0	0	0	11 861 134	397 008	23 585 684
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	199 860	2 596 168	0	0	0	0	0	2 796 028
Prírastky	0	108 849	549 728	0	0	0	0	0	658 577
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	308 709	3 145 896	0	0	0	0	0	3 454 605
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	263 871	5 185 794	2 466 555	0	0	0	11 434 966	114 418	19 465 603
Stav k 31.12.2020	263 871	5 311 369	2 297 698	0	0	0	11 861 134	397 008	20 131 080

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

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	934 197	0	347 856	0	586 341
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	11 781	0	8 798	0	2 983
Výrobky	587 023	65 379	0	0	652 402
Zvieratá		0	0	0	
Tovar	245 109	357 022	0	0	602 131
Nehnuteľnosť na predaj		0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby		0	0	0	
Zásoby spolu	1 778 110	422 401	356 654	0	1 843 857

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

4. Pohľadávky

V priebehu roka 2020 v Spoločnosti nebol dôvod na tvorbu opravnej položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 125	1 021	23 146
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	446 833	309 332	756 165
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	539 786	0	539 786
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	106 624	0	106 624
Iné pohľadávky	3 710	0	3 710
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 119 078	310 353	1 429 431

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	310 353	349 749
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 119 078	3 965 371
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 429 431	4 315 120
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	937 437	-359 801
odpočítateľné		
zdaniteľné	937 437	-359 801
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	654 185	436 155
odpočítateľné	654 185	436 155
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 667 953	4 005 760
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	560 270	917 564
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť v roku 2020 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko podľa vedenia Spoločnosti nie je pravdepodobné, že v blízkej budúcnosti bude možné vypočítanú odloženú daňovú pohľadávku umoriť voči budúcemu základu dane.

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				539 786	3 266 976
BMI Holding	EUR	0%	Na požiadanie		

7. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pokladnica, ceniny	143	0
Bežné bankové účty	98 387	90 696
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	98 531	90 696

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 661	6 295
Ostatné	9 661	6 295

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 500	0	0	0	7 500
Ostatné kapitálové fondy	33 029 606	0	0	0	33 029 606
Neuhrazená strata minulých rokov	-4 189 019	0	0	-2 817 330	-7 006 349
Neuhrazený zisk minulých rokov	241 134	0	0	0	241 134
Zákonný rezervný fond	750	0	0	0	750
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 817 330	-90 028	0	2 817 330	-90 028
Vlastné imanie spolu	26 272 641	-90 028	0	0	26 182 614

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
--------------------------	-----------------	-----------	--------	---------	-------------------

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

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 2 817 330 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2019
Účtovný zisk	-2 817 330
Vysporiadanie účtovného zisku	2020
Prevod do zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-2 817 330
Spolu	-2 817 330

Štatutárny orgán navrhuje hospodársky výsledok za rok 2020 previesť do neuhradenej straty minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2020 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	162 475	8 408	7 660	0	163 223
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	162 475	8 408	7 660	0	163 223
Odchodné do dôchodku	23 441	0	4 453	0	18 988
Životné a pracovné jubileá	5 932	8 408	3 207	0	11 133
Reklamácie	133 102	0	0	0	133 102
Krátkodobé rezervy, z toho:	147 617	234 870	148 567	0	233 920
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	21 932	8 764	21 932	0	8 764
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 932	8 764	21 932	0	8 764
Rezerva na audit	6 000	13 000	11 000	0	8 000
Rezerva na nevyf.služby	48 111	27 322	48 111	0	27 322
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	71 574	188 784	67 524	0	189 834
Odmeny zamestnancom	5 940	5 914	9 151	0	2 703
Iné	65 634	179 870	58 373	0	187 131
Rezervy spolu	310 092	243 278	156 227	0	397 143

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Záväzky po lehote splatnosti	776 546	700 216
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	810 928	3 249 274
Krátkodobé záväzky spolu	1 587 474	3 949 490
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	203	74 342
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 587 677	4 023 832

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	884	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 344	7 307
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 344	7 307
Čerpanie sociálneho fondu	7 024	6 423
Konečný zostatok sociálneho fondu	203	884

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0
BMI Group Operations	EUR	1M EUR LIBOR +7,15%	Na požiadanie	0	0
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
BMI Group Operations	EUR	1M EUR LIBOR +7,15%	Na požiadanie	0	0
Spolu				0	0

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9 661	6 295
Náklady budúcich období	9 661	6 295

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Syntetické membrány		Služby	
	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e
Slovensko	955 346	1 010 820	7 984	63 300
Európska únia	16 468 662	21 963 947	381 580	513 703
Mimo EÚ	974 160	1 041 723	7 600	5 445
Spolu	18 398 168	24 016 490	397 164	582 448

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 1 873 761 EUR (2019: zníženie vo výške 652 683 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie vo výške 1 340 023 EUR (2019: zníženie vo výške 1 171 679 EUR) ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019	Stav k 1.1.2019	2020	2019
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 016	12 264	90 229	-5 526	-77 965
Výrobky	3 208 149	1 862 601	2 956 315	1 345 548	-1 093 714
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	3 215 165	1 874 865	3 046 544	1 340 023	-1 171 679
Manká a škody	x	x	x	120 223	45 609
Test materiál	x	x	x	0	133 859
Kapitalizácia	x	x	x	415 656	355 563
Aktivácia	x	x	x	0	1 201
Iné				-2 140	-17 236
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 873 761	-652 683

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	241 283	67 306
Predaj materiálu	145 628	50 756
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	26 733	-4 381
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	19 200
Ostatné	68 922	1 731
Finančné výnosy, z toho:	10 599	7 968
Kurzové zisky, z toho:	2 482	4 479
Nerealizované kurzové zisky	2 367	2 866
Realizované kurzové zisky	115	1 613
Ostatné úroky	8 117	3 490

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	17 090 669	22 096 280
Tržby z predaja služieb	397 164	582 448
Tržby za tovar	1 307 499	1 920 211
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	241 283	67 306
Čistý obrat celkom	19 036 615	24 666 244

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 771 219	2 765 840
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 000</i>	<i>11 700</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000	11 700
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 758 219</i>	<i>2 754 140</i>
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	489 172	1 116 573
Náklady na inzerciu, reklamu	3 913	10 014
Náklady na IT	2 888	6 707
Opravy a udržiavanie	174 065	204 874
Prepravné	387 342	564 659
Ostatné	700 839	851 313
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	676 425	369 582
Predaj materiálu	330 807	283 396
Poistenie majetku	6 454	5 116
Náklady na výrobný odpad	132 509	15 124
Ostatné	206 655	65 946
Finančné náklady, z toho:	5 422	491 224
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 898</i>	<i>25 775</i>
Realizované kurzové straty	2 898	25 775
Nerealizované kurzové straty	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 524</i>	<i>465 449</i>
Nákladové úroky z pôžičky	844	462 666
Bankové poplatky	1 680	2 778
Ostatné	0	5

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 667 952	1 039 886
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

5	2020			2019		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-90 028			-2 817 330		
teoretická daň		-18 906	21%		-591 639	21%
Daňovo neuznané náklady	1 224 012	257 043	21%	1 671 596	351 035	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-722 460	-151 717	21%	-513 445	-107 823	21%
Umorenie daňovej straty						
Vplyv expirácie daňovej straty						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Daňová licencia	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0			0		
Iné						
Spolu		0	0%		0	0%
Splatná daň z príjmov		0	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		0	0%		0	0%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o ďalších záväzkoch

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

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

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

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti nemali v roku 2020 žiadny príjem.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020 c	2019 d
Predaj	02	18 695 210	24 408 226
Kúpa	01	1 024 555	2 534 621
Úver, pôžička	08	539 786	3 266 976

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020 c	2019 d
Kúpa	01	297 936	288 718
Predaj	02	7 984	63 300

Vysvetlivky:

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

N. MIMORIADNE UDALOSTI

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

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

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-90 028	-2 817 330
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	661 747	612 189
Odpis zásob	164 903	86 258
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	65 747	772 607
Zmena stavu rezerv	87 051	-18 103
Úrokové náklady (netto)	-7 273	459 176
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	4 971
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	882 148	-900 232
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	59 145	392 700
Úbytok (prírastok) zásob	-84 060	2 042 162
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-240 078	-2 143 390
Prevádzkové peňažné toky	617 155	-608 760
	2020 EUR	2019 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	617 155	-608 760
Zaplatené úroky	-844	-462 666
Prijaté úroky	8 117	3 490
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Iné podiely na zisku	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	624 429	-1 067 936

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-1 242 811	-1 925 418
Poskytnuté pôžičky	2 823 180	-2 432 928
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	19 200
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 580 369	-4 339 146

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-2 196 964	-22 748 594
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kap.fondov	0	27 822 179
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 196 964	5 073 585

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	7 834	-333 497
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	90 696	424 193
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	98 530	90 696

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of Monarflex s.r.o. (successor company of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o after the merger):

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2020, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2020, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

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

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for 2020 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

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

19 August 2022
Bratislava, Slovak Republic

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

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

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

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

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

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

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

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)

(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

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

Street Number
T o v á r e n s k á 1

ZIP Code Town
9 4 3 0 3 Š t ú r o v o

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

Phone number Fax number

E-mail

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

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4					ID number	4 6 9 9 5 1 2 9				
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period					Prior period					
			1	Gross value - part 1				Net value 2		Net value 3			
				Adjustment - part 2									
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	33 483 261					28 167 434					
			5 315 827							30 607 450			
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	24 066 134					20 594 164					
			3 471 970							20 013 101			
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	480 450					463 085					
			17 365							547 498			
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004	15 852					10 666					
			5 186							3 023			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	12 179										
			12 179										
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006											
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007											
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008											
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009	414 869					414 869					
										506 925			
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010	37 550					37 550					
										37 550			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	23 585 684					20 131 079					
			3 454 605							19 465 603			
A.II.1.	Land (031)-092A	012	263 871					263 871					
										263 871			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	5 620 078					5 311 369					
			308 709							5 185 794			
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	5 443 594					2 297 698					
			3 145 896							2 466 555			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value	Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	11 861 133	11 861 133	
					11 434 965
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019	397 008	397 008	
					114 418
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	9 407 466	7 563 609	
			1 843 857		10 588 054
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	7 879 504	6 035 647	
			1 843 857		6 182 237
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	2 845 288	2 258 947	
			586 341		2 956 630
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	9 999	7 016	
			2 983		12 542
3.	Finished goods (123) - 194	037	3 860 551	3 208 149	
			652 402		1 862 601
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039	1 163 666	561 535	
			602 131		1 350 464
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	1 429 431	1 429 431	
					4 315 121
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	779 311	779 311	
					893 091
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	756 165	756 165	
					852 155
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	23 146	23 146	
					40 936
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	539 786	539 786	
					3 266 976
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	106 624	106 624	
					151 344
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	3 710	3 710	
					3 710
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4							ID number	4 6 9 9 5 1 2 9								
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period							Prior period									
			1	Gross value - part 1						Net value 2			Net value 3						
				Adjustment - part 2															
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	98 531							98 531									
													90 696						
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	144							144									
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	98 387							98 387									
													90 696						
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	9 661							9 661									
													6 295						
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075																	
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	9 661							9 661									
													6 295						
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077																	
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078																	
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b						Line no. c	Current period 4				Prior period 5							
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141						079	28 167 434				30 607 450							
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100						080	26 182 614				26 272 641							
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)						081	7 500				7 500							
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)						082	7 500				7 500							
2.	Change in share capital +/- 419						083												
3.	Receivables for subscribed share capital (I-/353)						084												
A.II.	Share premium (412)						085												
A.III.	Other capital funds (413)						086	33 029 606				33 029 606							
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089						087	750				750							
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)						088	750				750							
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)						089												

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	-6 765 214	-3 947 885	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	241 134	241 134	
2.	Accumulated loss carried forward (/ -429)	099	-7 006 348	-4 189 019	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-90 028	-2 817 330	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	1 984 820	4 334 809	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	203	883	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	203	883	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	163 223	162 476	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	163 223	162 476	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	1 587 474	4 023 835	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	1 529 758	3 949 493	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	97 240	2 294 204	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 432 518	1 655 289	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	33 962	42 824	
7.	Social security payables (336A)	132	22 625	29 306	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133			
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 129	2 212	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	233 920	147 615	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	8 763	21 931	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	225 157	125 684	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141			
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01			TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID	4 6 9 9 5 1 2 9	
					Actual result in		
Line a	Text b				Line no c	current period 1	prior period 2
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)				01	19 044 732	24 669 734
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)				02	21 004 687	24 093 982
I.	Revenues from merchandise (604,607)				03	1 307 499	1 920 211
II.	Revenues from own products (601)				04	17 090 669	22 096 280
III.	Revenues from services (602, 606)				05	397 164	582 448
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)				06	1 873 762	-652 684
V.	Own work capitalized (acc. group 62)				07	94 309	80 421
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)				08	145 628	69 956
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)				09	95 656	-2 650
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)				10	21 099 892	26 428 057
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)				11	1 245 061	1 837 409
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)				12	15 577 029	19 043 288
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)				13	9 166	627 119
D.	Services (acc. group 51)				14	1 771 219	2 765 839
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)				15	978 285	1 069 041
E.1.	Wages and salaries (521, 522)				16	665 073	745 955
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)				17		
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)				18	242 517	266 793
4.	Social security costs (527, 528)				19	70 695	56 293
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)				20	16 056	17 333
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)				21	661 747	612 189
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)				22	661 747	612 189
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)				23		
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)				24	330 807	307 567
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)				25		
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)				26	510 522	148 272
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)				27	-95 205	-2 334 075

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	2 160 928	-246 979	
**	Revenues from financial activities I. 30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	10 599	7 969	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	8 117	3 490	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	8 117	3 490	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	2 482	4 479	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	5 422	491 224	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	844	462 666	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	844	462 666	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	2 898	25 775	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	1 680	2 783	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4							ID	4 6 9 9 5 1 2 9						
											Actual result in						
Line a	Text b							Line no c		current period 1			prior period 2				
											Actual result in						
Line a	Text b							Line no c		current period 1			prior period 2				
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)							55		5 177			-483 255				
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)							56		-90 028			-2 817 330				
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)							57									
R.1	- due (591, 595)							58									
2.	- deferred (+/-) (592)							59									
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)							60									
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)							61		-90 028			-2 817 330				

