

Monarflex s.r.o.

Výročná správa a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2021

Poslanie skupiny BMI	2
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
Konatelia spoločnosti	6
Vedenie spoločnosti	6
Organizational Structure of the Company	7
<i>Company bodies</i>	7
Statutory Executives	7
Management	7
Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2021	8
<i>Predaj</i>	8
<i>Výroba</i>	8
Economic activities of the company in 2021	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	11
Investments	12
Personnel	12
Environmental protection	12
<i>Air protection</i>	12
<i>Protection of waters</i>	12
<i>Waste management</i>	12
Quality control	12
Ostatné informácie o spoločnosti	13
<i>Významné riziká a neistoty</i>	13
<i>Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti</i>	13
<i>Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia</i>	13
<i>Náklady na výskum a vývoj</i>	13
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia</i>	13
Other information about the company	14
<i>Risk and uncertainties that the company may be exposed to</i>	14
<i>Prognosis of the development of the company</i>	14
<i>Significant events that happened after closing</i>	14
<i>Research and development expenses</i>	14
<i>Profit (loss) of 2021</i>	14
Správa audítora a účtovná závierka za rok 2021	15
Auditor's report and financial statements 2021	15

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.

Basic information about the company

Monarflex s.r.o. was established on 12 July 2005 and was registered in the Commercial Register on 9 September 2005 (Commercial register Nitra in Nitra, section Sro, nr. 17061/N).

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

Information about shares

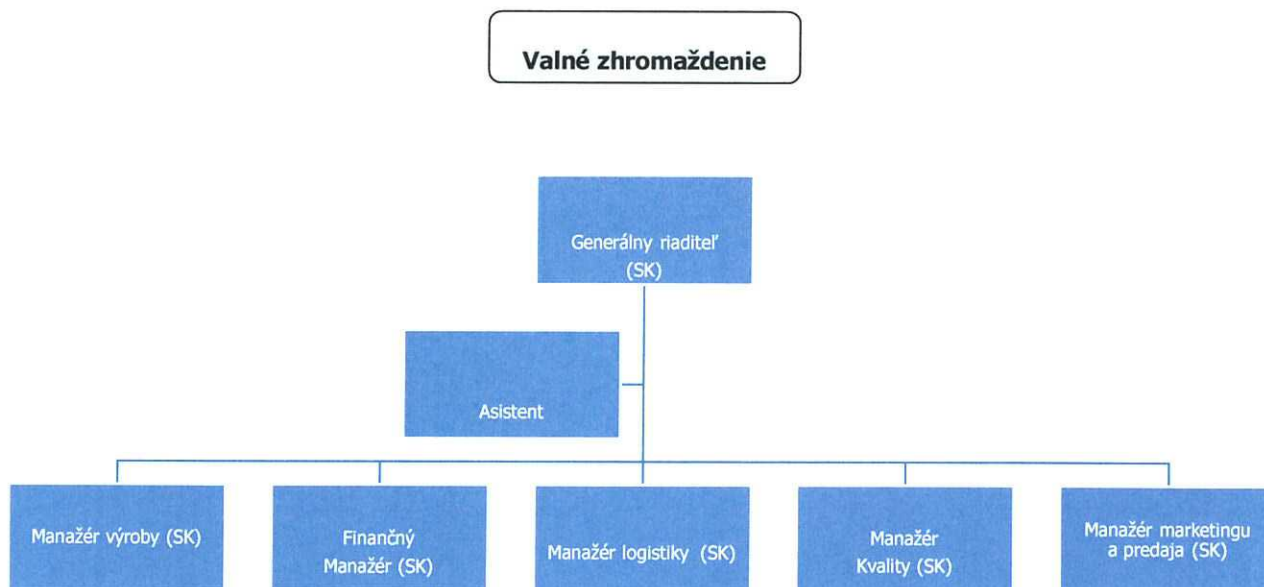
The share capital of Monarflex s.r.o. amounts to EUR 7 634 602.

The shareholders of Monarflex s.r.o. are:

BMI Group Holdings UK Limited, United Kingdom of Great Britain and Northern Ireland
share 99.9%

BMI Group Operations S.A.R.L., Grand Duchy of Luxembourg
share 0.1%

Organizačná štruktúra spoločnosti



Orgány spoločnosti

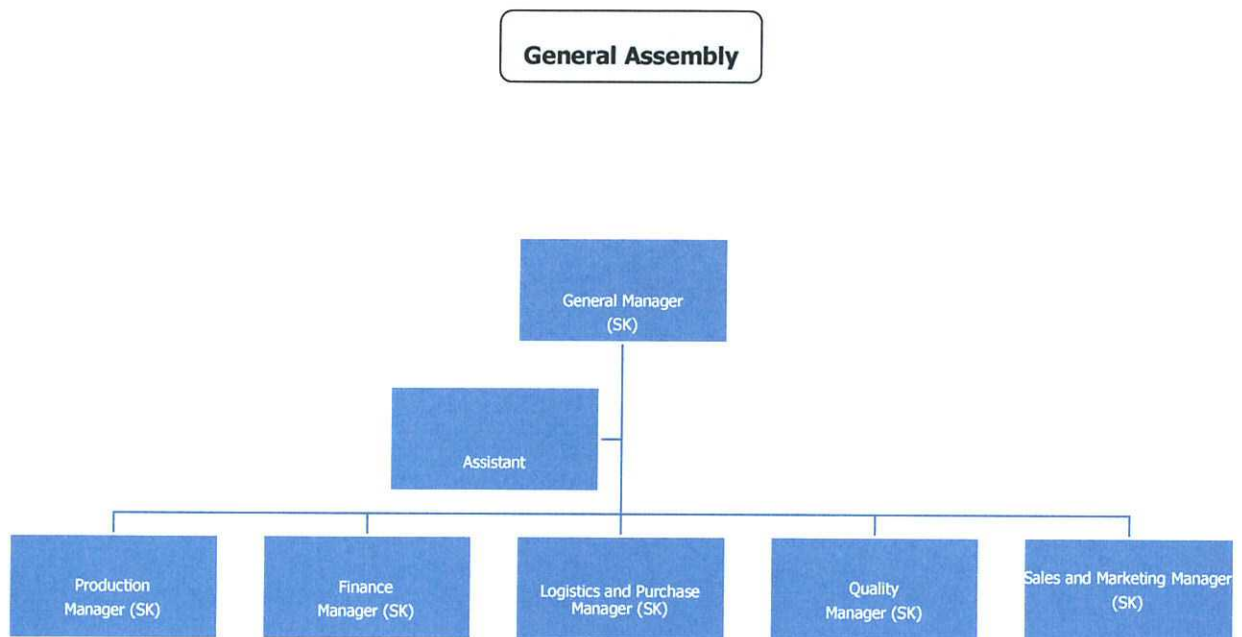
Konatelia spoločnosti

Carsten Römgens	od	3-4-2018
Robert Forster	do	11-10-2021

Vedenie spoločnosti

Manažér výroby	Ing. Štefan Balog
Finančný manažér	Ing. Anita Šnírerová
Manažér logistiky	Ing. Emese Mészáros
Manažér kvality	Ing. Roman Lizák

Organizational Structure of the Company



Company bodies

Statutory Executives

Carsten Römgens	since	3-4-2018
Robert Forster	until	11-10-2021

Management

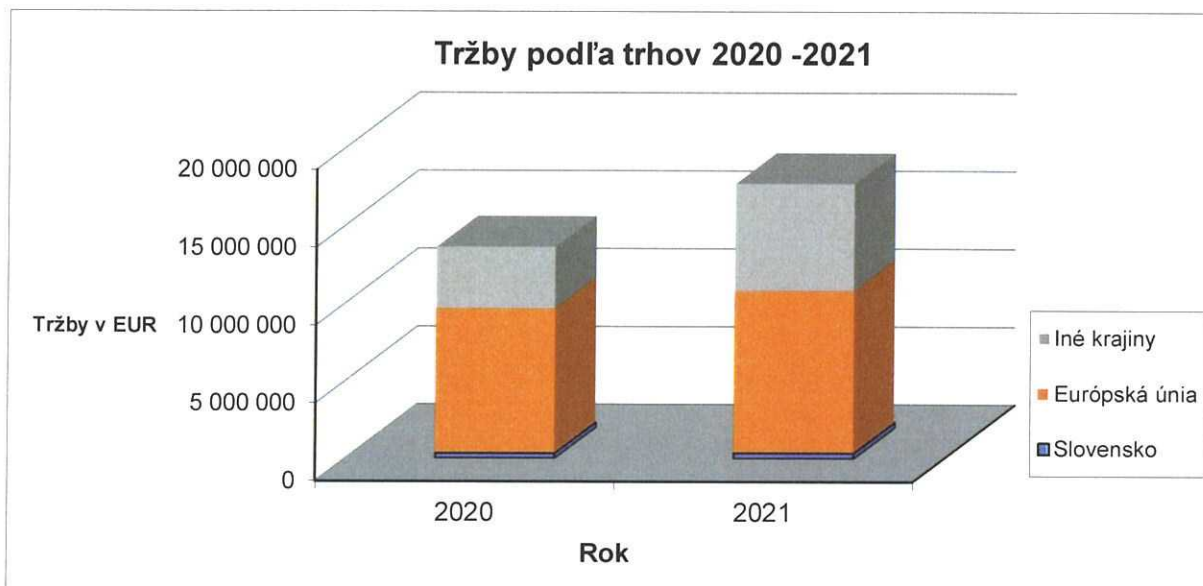
Production Manager	Štefan Balog
Finance Manager	Anita Šnírerová
Logistic Manager	Emese Mészáros
Quality Manager	Roman Lizák

Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2021

Predaj

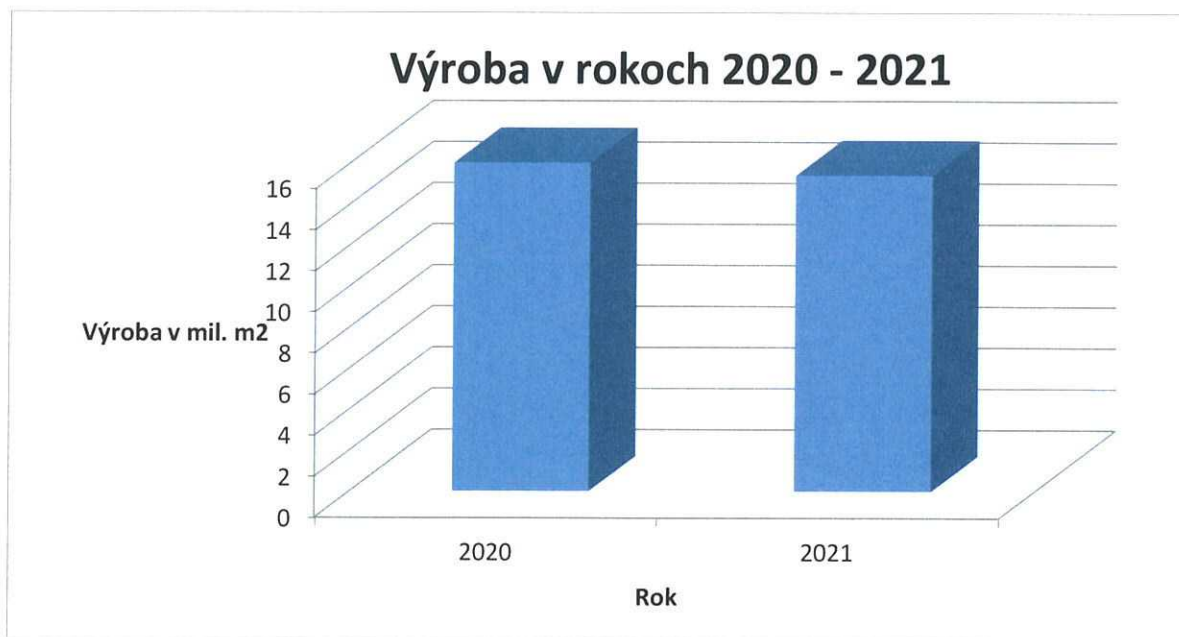
V roku 2021 tržby z predaja dosiahli hodnotu 17 652 690 EUR, čo je 30% nárast oproti hodnote tržieb v roku 2020.

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



Výroba

Výroba v roku 2021 bola približne rovnaká ako v roku 2020.

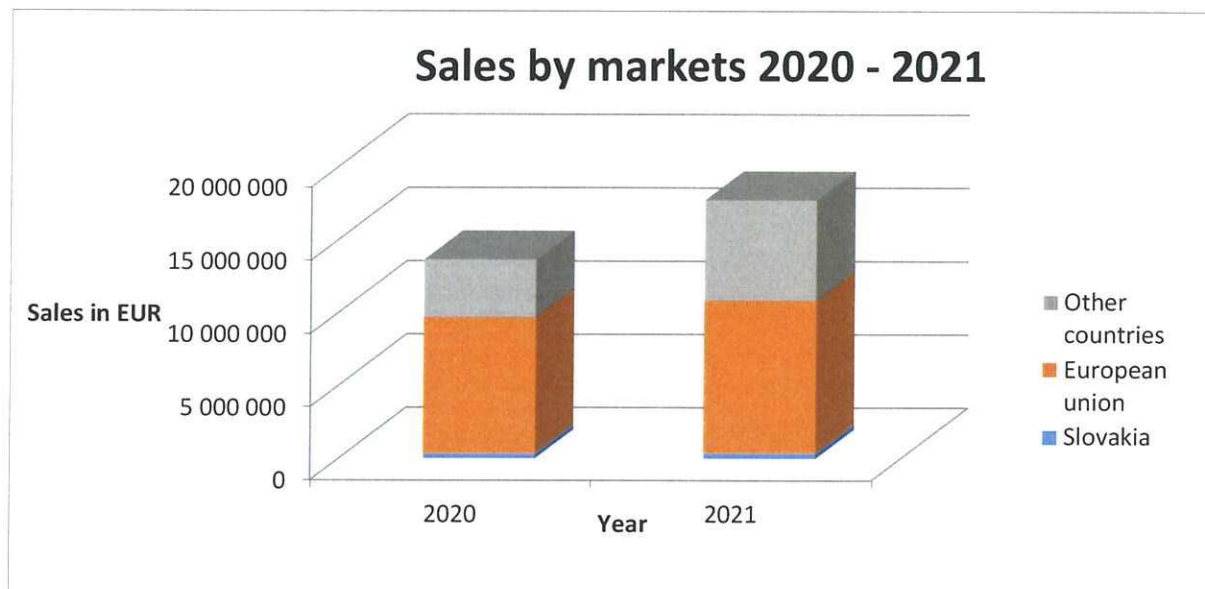


Economic activities of the company in 2021

Sales

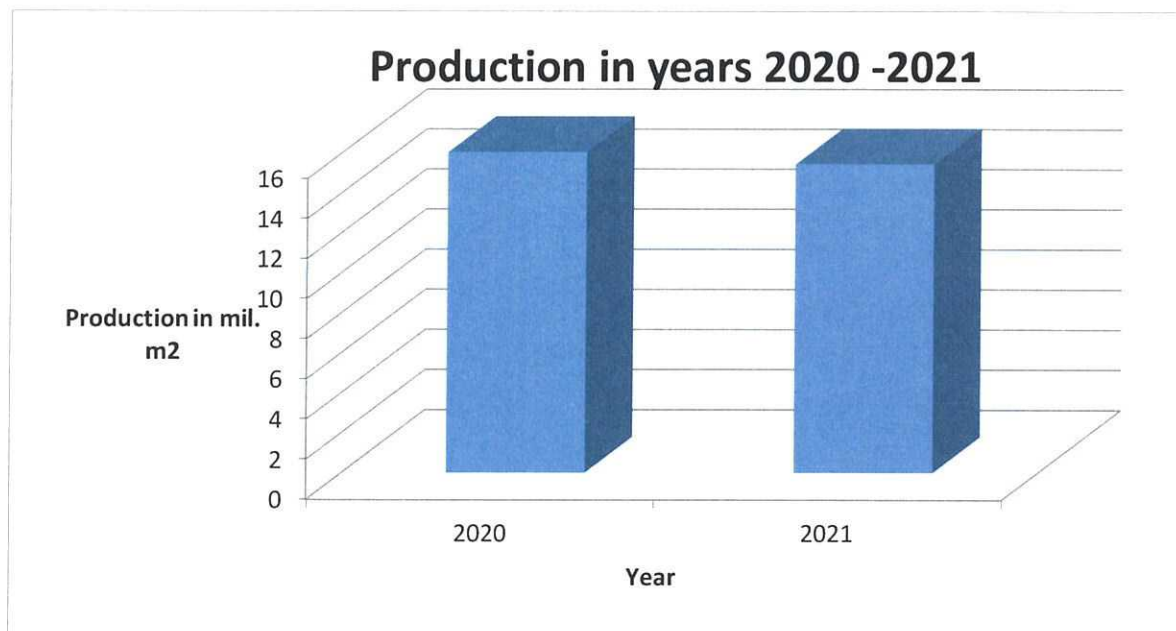
In 2021 the sales revenue reached to the amount of 17 652 690 EUR, which is about 30% higher in comparison with sales in 2020.

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



Production

Production in 2021 was about the same as in 2020.



Investície

V roku 2021 smerovali investície hlavne do nadobudnutia strojov a zariadení potrebných k vykonávaniu výrobných aktivít.

Personálna oblasť

Spoločnosť ku koncu roku 2021 zamestnala 38 technicko-administratívnych a 49 výrobných-obslužných 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 v roku 2022.

Ochrana vôd

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

Odpadové hospodárstvo

Vznikajúce odpady z výrobnej činnosti boli zneškodnené v spolupráci s oprávnenými organizáciami.

Oblasť kvality

V roku 2021 boli vykonané tieto audity:

- produktové audity BBA,
- audit LPCB/BREG pre vnútropodnikovú kontrolu produktov s protipožiarnymi vlastnosťami,
- audit Systém manažérstva kvality podľa EN ISO 9001:2015 vykonané s certifikačnou organizáciou TUV SUD Slovakia s.r.o.
- TSUS – pre vnútropodnikovú kontrolu výroby

Investments

Investments in 2021 were realized mainly in acquisition of machinery necessary for production.

Personnel

As of end 2021 there were 38 white collar and 49 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 2022.

Protection of waters

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

Waste management

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

Quality control

In 2021 the following audits were done:

- BBA Quality Plan Audit (British Board of Agrément),
- LPCB/BREG Factory Production Control,
- QMS audit according to EN ISO 9001:2015 executed by TUV SUD Slovakia s.r.o
- TSUS – factory production control audit.

Ostatné informácie o spoločnosti

Významné riziká a neistoty

Finančná kríza v globálnej ekonomike ovplyvnila aj fungovanie spoločnosti Monarflex s.r.o. Vedenie spoločnosti sa snažilo rýchlo reagovať na vonkajšie zmeny, a vďaka zavedeniu protikrizových opatrení spoločnosť najťažšie obdobie prekonala.

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

K 1. januáru 2022, podľa notárskej zápisnice zo dňa 17. decembra 2021, došlo k zlúčeniu spoločnosti Monarflex s.r.o., Icopal s.r.o. a Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o, pričom nástupníckou účtovnou jednotkou je spoločnosť Monarflex s.r.o. Zlúčenie bolo zapísané do Obchodného registra dňa 25. januára 2022.

Od 1. januára 2022 bol vymenovaný nový konateľ spoločnosti Štefan Balog.

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov na Spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosti Spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

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 2021 bude prevedený na účet „Neuhradený zisk minulých rokov“.

Other information about the company

Risk and uncertainties that the company may be exposed to

The financial crisis in the global economy is affected Monarflex s.r.o. as well. The company management is trying to react quickly to external changes and the introduction of anti-crisis measures, the company has overcome the most difficult period.

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

As of 1 January 2022, according to the notary record dated 17 December 2021, the company Monarflex s.r.o., Icopal s.r.o. and Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o merged, while the successor accounting unit is the company Monarflex s.r.o. The merger was entered in the Commercial Register on 25 January 2022.

As of 1 January 2022, a new statutory representative, Mr. Štefan Balog, was appointed.

In February 2022, a military conflict broke out in Ukraine, which is still ongoing at the time of the preparation of the financial statements. In connection to this, there have been, amongst others, impacts on businesses in Ukraine and Russia because of war or economic sanctions, unforeseen rise in market prices of raw materials, fuel and energy, and an increased volatility of FX rates. The Company considers this event to be a non-adjusting event after the reporting period ended 31 December 2021. Although the quantitative effect cannot be estimated at the moment with a sufficient degree of confidence, the Company has analyzed the possible impact of the changing micro- and macroeconomic conditions on the Company's performance, financial position and operations and has not identified any going concern issue for the Company.

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 2021

Loss for 2021 is planned to be booked to accumulated profit from previous years.

Správa audítora a účtovná závierka za rok 2021

Auditor's report and financial statements 2021

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Monarflex s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Monarflex s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISA“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské 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, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISA 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 ISA, 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 audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými 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 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

20. januára 2023
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Bobík, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1065

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M o n a r f l e x s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T O V Á R E N S K Á

Číslo

1

PSČ

Obec

9 4 3 0 3 Š T Ú R O V O

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 L . Č . 1 7 0 6 1 / N O D D . S . R . O .

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

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

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	3	4
			Brutto - časť 1	Netto	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 1 6 4 7 6 4 2	5 0 0 6 3 5 0 4		
			2 1 5 8 4 1 3 8		4 5 1 3 5 8 4 9	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 0 6 9 1 9 6 8	3 9 6 0 1 0 4 2		
			2 1 0 9 0 9 2 6		3 9 4 1 2 0 9 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 0 6 3 5 1 7	3 0 1 1 6		
			1 0 3 3 4 0 1		5 6 6 5 3	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	7 9 3 5 6 2	3 0 1 1 6		
			7 6 3 4 4 6		5 6 6 5 3	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 6 9 9 5 5	0		
			2 6 9 9 5 5		0	
3.	Oceniteľné 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				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 4 1 7 1 7 3 5	4 1 1 4 2 1 0		
			2 0 0 5 7 5 2 5		3 8 9 8 7 2 1	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 3 0 5 8 0	2 3 0 5 8 0		
					2 3 0 5 8 0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 2 6 5 5 2 1	2 4 1 5 5 8 7		
			2 8 4 9 9 3 4		1 9 8 6 9 4 9	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 8 2 7 4 1 5 9	1 0 6 6 5 6 8		
			1 7 2 0 7 5 9 1		6 1 3 9 0 4	



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
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	3 9 4 4 5 0	3 9 4 4 5 0	7 5 3 2 1 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	7 0 2 5	7 0 2 5	3 1 4 0 7 2
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 5 4 5 6 7 1 6	3 5 4 5 6 7 1 6	3 5 4 5 6 7 1 6
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 5 4 5 6 7 1 6	3 5 4 5 6 7 1 6	3 5 4 5 6 7 1 6
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 0 9 4 5 4 0 2	1 0 4 5 2 1 9 0	
			4 9 3 2 1 2		5 7 1 3 7 3 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 2 2 3 1 4 1	4 7 3 0 0 1 4	
			4 9 3 1 2 7		3 7 3 1 6 5 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 4 7 8 9 5 3	2 3 6 0 7 1 2	
			1 1 8 2 4 1		1 9 7 6 4 0 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 0 0 0 9 6 8	1 7 8 3 2 5 0	
			2 1 7 7 1 8		1 1 6 3 5 4 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37	4 9 5 0 1 2	3 8 5 1 8 2	
			1 0 9 8 3 0		4 8 1 9 3 2
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 4 8 2 0 8	2 0 0 8 7 0	
			4 7 3 3 8		1 0 9 7 7 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 7 0 8 3 3	2 7 0 8 3 3	
					1 3 7 0 6 8
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	Netto 2	
			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	2 7 0 8 3 3	2 7 0 8 3 3	1 3 7 0 6 8
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 4 3 7 3 1 2	5 4 3 7 2 2 7	1 7 5 6 0 6 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 2 6 2 0 2 8	5 2 6 1 9 4 3	1 2 0 1 8 6 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 8 2 8 4 6 3	4 8 2 8 4 6 3	7 0 4 3 7 0
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 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 3 3 5 6 5 8 5	4 3 3 4 8 0	4 9 7 4 9 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			3 3 5 5 5 5
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 7 5 2 8 4	1 7 5 2 8 4	2 1 8 6 3 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
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			



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
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 4 1 1 6	1 4 1 1 6	8 8 9 5 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 4 1 1 6	1 4 1 1 6	5 3 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			8 8 4 2 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 0 2 7 2	1 0 2 7 2	1 0 0 2 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 2 7 2	1 0 2 7 2	1 0 0 2 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie 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	5 0 0 6 3 5 0 4	4 5 1 3 5 8 4 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 1 2 0 7 6 9 8	2 0 5 2 7 2 7 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 6 3 4 6 0 2	7 6 3 4 6 0 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 6 3 4 6 0 2	7 6 3 4 6 0 2
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohl'adávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 5 4 5 1 8 2 7	3 5 4 5 1 8 2 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 5 5 0 0 2	1 5 5 0 0 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 5 5 0 0 2	1 5 5 0 0 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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	- 2 2 7 1 4 1 6 1	- 2 2 2 6 7 7 5 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 9 4 5 0 2 8	2 9 4 5 0 2 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429)	99	- 2 5 6 5 9 1 8 9	- 2 5 2 1 2 7 8 2
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	6 8 0 4 2 8	- 4 4 6 4 0 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 8 8 5 5 8 0 6	2 4 6 0 8 5 7 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 2 1 0	2 0 1 0 3 8 6 1
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		2 0 0 9 6 8 5 5
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	1 0 2 1 0	7 0 0 6
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 3 5 5 6 2	1 1 9 2 3 5
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 3 5 5 6 2	1 1 9 2 3 5
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 8 5 1 9 7 9 7	4 2 5 1 8 3 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 6 9 2 3 7	1 6 8 8 6 2 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	8 3 8 7	6 2 5 5
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 2 6 0 8 5 0	1 6 8 2 3 7 2
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	2 7 0 3 2 8 4 2	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 9 6 0 0	8 7 0 2 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 9 5 9 3	6 0 0 2 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 1 4 3 8	1 5 0 1 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 0 8 7	2 4 0 1 1 2 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 0 2 3 7	1 3 3 6 5 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 3 1 7 1	3 1 5 1 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 7 0 6 6	1 0 2 1 3 5
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		



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



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	3 8 9 3 7 4 8	3 1 4 4 6 0 6
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 6 0 3 0	1 3 7 4 1
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		2 4 3 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		2 4 3 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 6 0 3 0	1 1 3 0 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	6 7 1 3 0 2	5 8 0 7 7 8
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	5 8 4 1 8 2	5 3 5 0 1 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	5 8 4 1 8 2	5 3 5 0 1 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	8 6 1 5 3	4 3 2 6 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 6 7	2 4 9 4



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	- 6 3 5 2 7 2	- 5 6 7 0 3 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 4 6 6 6 3	- 1 9 5 8 3 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 1 3 3 7 6 5	2 5 0 5 7 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 3 3 7 6 5	2 5 0 5 7 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 8 0 4 2 8	- 4 4 6 4 0 7

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Monarflex s.r.o.
Továrenská 1
943 03 Štúrovo

Spoločnosť Monarflex s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12. júla 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 9. septembra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel Sro, vložka č. 17061/N).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi – maloobchod v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností – veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- výroba platní, fólií, hadíc a profilov z plastov,
- spracovanie tovaru z plastov,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností,
- reklamná a propagačná činnosť,
- výskumy trhu a verejnej mienky.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	84	97
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	87	87
počet vedúcich zamestnancov	4	4

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 26. októbra 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 26. októbra 2022 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Robert Forster (zánik funkcie 11. októbra 2021)	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Robert Forster (vznik funkcie 3. apríla 2018)

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
BMI Group Holding UK Limited	7 626 968	99,9	99,9	0
BMI Group Operations S.A.R.L., Luxemburgsko	7 634	0,1	0,1	
Spolu	7 634 602	100	100	0

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
BMI Group Holding UK Limited	7 626 968	99,9	99,9	0
BMI Group Operations S.A.R.L., Luxemburgsko	7 634	0,1	0,1	
Spolu	7 634 602	100	100	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.

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku nakoľko nie sú splnené zákonom stanovené podmienky podľa par. 22.10 Zákona o účtovníctve.

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 obstarávací 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 obstarávací 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 hnuteľný 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) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú obstarávacou cenou upravenou o opravnú položku v prípade prechodného zníženia ich hodnoty.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 a ostatné priame náklady).

Ak sú obstarávacia 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.

e) Pohľadávky

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

f) Finančné účty

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

g) 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.

h) 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.

i) 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 ťarchu 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.

j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

k) 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.

Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do konca roku 2021 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 365 EUR.

Záväzok 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.

Hlavné poisťno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Počet zamestnancov k 31. decembru 2021	88
Fluktuácia	6,3%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,2%

Spoločnosť v zmysle podmienok definovaných v kolektívnej zmluve taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

l) 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.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužité daňové 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 vyrovnať 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.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzia 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 banku 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.

q) 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 platní, fólií, hadíc a profilov z plastov.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	793 562	269 955	0	0	0	0	0	1 063 517
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	793 562	269 955	0	0	0	0	0	1 063 517
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	736 909	269 955	0	0	0	0	0	1 006 864
Prírastky	26 537	0	0	0	0	0	0	26 537
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	763 446	269 955	0	0	0	0	0	1 033 401
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	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 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	56 653	0	0	0	0	0	0	56 653
Stav k 31.12.2021	30 116	0	0	0	0	0	0	30 116

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	752 002	269 955	0	0	0	66 291	0	1 088 248
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	24 732	0	24 732
Presuny	41 559	0	0	0	0	-41 559	0	0
Stav k 31.12.2020	793 562	269 955	0	0	0	0	0	1 063 516
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	703 446	269 955	0	0	0	0	0	973 401
Prírastky	33 463	0	0	0	0	0	0	33 463
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	736 909	269 955	0	0	0	0	0	1 006 864
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	48 556	0	0	0	0	66 291	0	114 847
Stav k 31.12.2020	56 653	0	0	0	0	0	0	56 653

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	230 580	4 779 186	17 649 015	0	0	0	753 216	314 072	23 726 069
Prírastky	0	0	0	0	0	0	755 263	24 375	779 637
Úbytky	0	0	0	0	0	0	2 550	331 421	333 974
Presuny	0	486 335	625 143	0	0	0	-1 111 478	0	0
Stav k 31.12.2021	230 580	5 265 521	18 274 159	0	0	0	394 450	7 025	24 171 735
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	2 792 237	17 035 111	0	0	0	0	0	19 827 348
Prírastky	0	57 698	172 479	0	0	0	0	0	230 177
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	2 849 934	17 207 591	0	0	0	0	0	20 057 525
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	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 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	230 580	1 986 949	613 904				753 216	314 072	3 898 721
Stav k 31.12.2021	230 580	2 415 587	1 066 568				394 450	7 025	4 114 210

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	230 580	4 630 124	17 767 854	0	0	0	142 971	174 397	22 945 926
Prírastky	0	0	0	0	0	0	818 811	139 674	958 485
Úbytky	0	0	177 881	0	0	0	460	0	178 342
Presuny	0	149 062	59 043	0	0	0	-208 105	0	0
Stav k 31.12.2020	230 580	4 779 186	17 649 015	0	0	0	753 217	314 072	23 726 069
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	2 740 200	17 059 425	0	0	0	0	0	19 799 625
Prírastky	0	52 038	191 336	0	0	0	0	0	243 373
Úbytky	0	0	215 650	0	0	0	0	0	215 650
Stav k 31.12.2020	0	2 792 237	17 035 111	0	0	0	0	0	19 827 348
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	230 580	1 889 924	708 429				142 971	174 397	3 146 301
Stav k 31.12.2020	230 580	1 986 949	613 904				753 217	314 072	3 898 721

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

[illegible]

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o.	90	90	23 382 438	-3 016 212	33 036 356
Icopal s.r.o.	100	100	1 954 153	64 546	2 420 360
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	35 456 716

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Materiál	162 235		43 994	0	118 241
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	265 689		47 970	0	217 718
Výrobky	58 468	51 363			109 830
Zvieratá				0	
Tovar	31 516	15 821		0	47 338
Nehnutelnosť na predaj				0	
Poskytnuté preddavky na zásoby				0	
Zásoby spolu	517 908	67 184	91 964	0	493 127

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

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2021 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2021 f
Pohľadávky z obchodného styku	66	53 768	53 749	0	85
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	66	53 768	53 749	0	85

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	270 833	0	270 833
Dlhodobé pohľadávky spolu	270 833	0	270 833
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	288 979	144 586	433 565
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	400 342	4 428 121	4 828 463
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	175 284	0	175 284
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	864 605	4 572 707	5 437 312

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2021 b	Stav k 31.12.2020 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	4 572 707	307 528
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	864 605	1 448 534
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 437 312	1 756 062
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	270 833	137 068
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	270 833	137 068

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-67 570	568 579
odpočítateľné	-560 716	568 579
zdaniteľné	493 146	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	336 456	480 381
odpočítateľné	336 456	480 381
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 633 306	6 959 239
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 029 460	1 461 440
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	270 833	137 068
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť v roku 2021 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke v plnej vypočítanej výške, nakoľko podľa vedenia Spoločnosti nie je pravdepodobné, že v blízkej budúcnosti bude možné celkovú vypočítanú odloženú daňovú pohľadávku umoriť voči budúcemu základu dane.

7. 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 31.12.2021	Suma istiny v EUR k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	335 555
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0
BMI Group Operations (cashpooling)	EUR	0%	Na požiadanie	0	335 555

8. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pokladnica, ceniny	0	533
Bežné bankové účty	0	88 421
Ceniny	14 116	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	14 116	88 954

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 272	10 025
Životné poistenie zamestnanci	8 432	8 784
Cestovné poistenie - zahraničné	426	426
Ostatné	1 414	815

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 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 634 602	0	0	0	7 634 602
Ostatné kapitálové fondy	35 451 827	0	0	0	35 451 827
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 945 028	0	0	0	2 945 028
Zákonný rezervný fond	155 002	0	0	0	155 002
Neuhradená strata minulých rokov	-25 212 782	0	0	-446 407	-25 659 189
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-446 407	680 428	0	446 407	680 428
Vlastné imanie spolu	20 527 270	680 428	0	0	21 207 698

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 634 602	0	0	0	7 634 602
Ostatné kapitálové fondy	35 451 827	0	0	0	35 451 827
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 945 028	0	0	0	2 945 028
Zákonný rezervný fond	155 002	0	0	0	155 002
Neuhradená strata minulých rokov	-24 257 093	0	0	-955 689	-25 212 782
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-955 689	-446 407	0	955 689	-446 407
Vlastné imanie spolu	20 973 677	-446 407	0	0	20 527 270

Účtovná strata za rok 2020 vo výške 446 407 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	2020
Účtovná strata	-446 407
Vysporiadanie účtovného zisku	2021
Zo 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	446 407
Iné	0
Spolu	446 407

Štatutárny orgán navrhuje výsledok hospodárenia za rok 2021 previesť na nerozdelený zisk minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	119 235	23 587	7 260		135 562
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>119 235</i>	<i>23 587</i>	<i>7 260</i>		<i>135 562</i>
Odchodné do dôchodku	84 441	23 587	0		108 028
Jubilejné	31 209	0	7 043		24 166
Dôchodok	3 585	0	217		3 368
Krátkodobé rezervy, z toho:	133 653	190 235	133 651	0	190 237
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>31 517</i>	<i>33 171</i>	<i>31 517</i>	<i>0</i>	<i>33 171</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	31 517	33 171	31 517	0	33 171
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>102 135</i>	<i>157 064</i>	<i>102 134</i>	<i>0</i>	<i>157 066</i>
Odmeny zamestnancom	53 455	111 337	53 455	0	111 337
Rezerva na audit	4 540	14 500	4 540	0	14 500
Rezerva na nevyf. prepravu	16 514	0	16 514	0	0
Ostatné nevyfakturované služby	23 179	31 227	23 179	0	31 227
Iné	4 446	0	4 446	0	0
Rezervy spolu	252 887	213 822	140 911	0	325 799

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	116 756	14 794	12 318		119 235
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>116 756</i>	<i>14 794</i>	<i>12 318</i>		<i>119 235</i>
Odchodné do dôchodku	96 549	0	12 108		84 441
Jubilejné	16 412	14 794			31 209
Dôchodok	3 795	0	210		3 585
Krátkodobé rezervy, z toho:	195 444	136 665	198 458	0	133 652
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>70 738</i>	<i>31 517</i>	<i>70 738</i>	<i>0</i>	<i>31 517</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	70 738	31 517	70 738	0	31 517
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>124 706</i>	<i>105 148</i>	<i>127 720</i>	<i>0</i>	<i>102 135</i>
Odmeny zamestnancom	76 285	53 455	76 285	0	53 455
Rezerva na audit	6 540	12 000	14 000	0	4 540
Rezerva na nevyf. prepravu	10 862	16 514	10 862	0	16 514
Ostatné nevyfakturované služby	23 078	23 179	23 078	0	23 179
Iné	7 941	0	3 495	0	4 446
Rezervy spolu	312 201	151 459	210 776	0	252 887

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	10 210	0	0	10 210
Závazky zo sociálneho fondu	0	10 210	0	0	10 210
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ		0			0
Dlhodobé záväzky spolu	0	10 210	0	0	10 210
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 069 258	199 979	1 269 237
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 387	0	8 387
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 060 871	199 979	1 260 850
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	27 250 560	0	27 250 560
Závazky voči zamestnancom	0	0	109 600	0	109 600
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	79 592	0	79 593
Daňové záväzky a dotácie	0	0	21 438	0	21 438
Závazok z prijatej pôžičky	0	0	20 069 080	0	20 069 080
Iné záväzky	0	0	6 970 849	0	6 970 849
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	28 319 818	199 979	28 519 797

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	20 103 861	0	0	20 103 861
Závazky zo sociálneho fondu	0	7 006	0	0	7 006
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ		20 096 855			20 096 855
Dlhodobé záväzky spolu	0	20 103 861	0	0	20 103 861
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 682 186	6 441	1 688 627
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 255	0	6 255
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 675 931	6 441	1 682 372
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 563 202		2 563 202
Závazky voči zamestnancom	0	0	87 027	0	87 027
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	60 029	0	60 029
Daňové záväzky a dotácie	0	0	15 018	0	15 018
Iné záväzky	0	0	2 401 128	0	2 401 128
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 245 388	6 441	4 251 830

4. 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	Úrokové náklady	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky, z toho:						
BMI Group Operations S.A.R.L.	EUR	EURIBOR 6M + 2,95%	25.8.2022	534 842	0	19 822 179
Krátkodobé pôžičky, z toho:						
BMI Group Operations S.A.R.L.	EUR	EURIBOR 6M + 2,95%	25.8.2022	489 078	19 822 179	0
BMI Group Operations (cashpooling)	EUR	Na požiadani e 1,69%		10 723	6 953 039	0
Spolu						

Spoločnosť prevzala úver v hodnote 27 822 179 EUR od spriaznenej spoločnosti BMI Group Operations S.A.R.L. v roku 2019. Spoločnosť splatila sumu 8 000 000 EUR v roku 2019. Na základe zmluvy splatnosť úveru je 25. augusta 2022. Na základe dohody medzi Spoločnosťou a BMI Group Operations S.A.R.L. zo dňa 23. augusta 2022 bude suma istiny stiahnutá z cash-pool účtu. Na základe toho Spoločnosť vykazuje sumu istiny s úverom ako krátkodobý záväzok a plánuje uzavrieť novú zmluvu o úvere do konca roka 2022.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 006	5 264
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 474	15 080
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 474	15 080
Čerpanie sociálneho fondu	11 269	13 337
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 210	7 006

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Cestná daň	0	0

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 a	Izolačné fólie		Lešenárske fólie		Podstrešné fólie	
	2021 b	2020 c	2021 d	2020 e	2021 f	2020 g
Slovensko	11 495	6 345	90	1 403	0	1 720
Európska únia	3 982 893	3 244 785	4 547 778	4 150 772	1 122 069	880 765
Mimo EÚ	1 856 520	826 256	4 040 988	2 826 228	301 852	125 358
Spolu	5 850 908	4 077 386	8 588 856	6 978 403	1 423 921	1 007 843

Oblasť odbytu a	Ostatné fólie		Služby	
	2021 b	2020 c	2021 f	2020 g
Slovensko	4 091	8 700	333 473	304 974
Európska únia	531 915	661 487	237 883	461 832
Mimo EÚ	43 803	57 985	633 308	126 085
Spolu	579 809	728 172	1 204 664	892 891

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 530 162 EUR (2020: zníženie 73 983 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie 522 956 EUR (2020: zníženie 119 026 EUR), ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2021 b	31.12.2020 c	1.1.2020 d	2021 e	2020 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 783 250	1 163 543	1 315 774	619 707	-152 231
Výrobky	385 182	481 932	448 727	-96 750	33 205
Spolu	2 168 432	1 645 475	1 764 501	522 957	-119 026
Inventarizačné rozdiely	x	x	x	61 590	61 544
Subdodávky	x	x	x	-54 205	-16 834
Iné	x	x	x	-179	333
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	530 162	-73 983

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	110 188	133 606
Predaj materiálu	27 751	21 157
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	11 328	8 615
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	12 100
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné	71 109	85 735

Finančné výnosy, z toho:	36 030	13 741
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>36 030</i>	<i>11 309</i>
Realizované kurzové zisky	35 089	10 988
Nerealizované kurzové zisky	941	320
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>2 432</i>
Ostatné úroky	0	2 432

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	14 535 637	11 616 491
Tržby z predaja služieb	1 204 664	791 387
Tržby za tovar	1 916 837	1 175 314
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	110 888	133 606
Čistý obrat celkom	17 767 325	13 716 797

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 893 036	1 480 740
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 960</i>	<i>12 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 960	12 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 880 075</i>	<i>1 468 240</i>
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	54 977	274 997
Náklady na inzerciu, reklamu	17 263	21 292
Náklady na IT	9 385	9 193
Opravy a udržiavanie	136 869	179 852
Prepravné	911 359	494 234
Poplatky platené Skupine	367 375	275 784
Ostatné	382 847	212 888
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	147 109	175 803
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	18	-6 381
Poistenie majetku	10 859	9 862
Náklady na výrobný odpad	111 476	148 662
Pokuta a penále	13 881	0
Ostatné	10 875	23 660
Finančné náklady, z toho:	671 302	580 778
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>86 153</i>	<i>43 269</i>
Realizované kurzové straty	86 550	42 557
Nerealizované kurzové straty	-397	712
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>585 149</i>	<i>537 510</i>
Nákladové úroky z pôžičky	584 182	535 015
Bankové poplatky	967	2 441
Ostatné	0	53

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
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	4 633 306	6 959 239
Suma odloženej daní 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:

Názov položky a	Základ dane b	2021		Základ dane e	2020	
		Daň c	Daň v % d		Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	546 663			-195 830		
teoretická daň		114 799	21%		-41 124	21%
Daňovo neuznané náklady	1 052 167	220 955	21%	1 176 388	247 042	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-886 695	-186 206	21%	-562 177	-118 057	0%
Vplyv expirácie daňovej straty						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		-133 765			250 577	
Daňová licencia		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane						
Úľava na dani podľa §35 zákona č. 366/199 Z.z.	-712 135	-149 548	21%		0	21%
Iné						
Spolu		-133 765	24%		250 577	-128%
Splatná daň z príjmov		0	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov		-133 765	24%		250 577	-128%
Celková daň z príjmov		-133 765	24%		250 577	-128%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o ďalších záväzkoch

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 orgánov Spoločnosti za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti nemali v rokoch 2021 a 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	
		2021 c	2020 d
Predaj	02	11 751 248	8 681 731
Kúpa	01	123 448	167 691
Úver, pôžička	08		

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

Dcérská účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021 c	2020 d
Kúpa	01	470 155	378 766
Predaj	02	2 116 100	1 173 173
Úvery, pôžička	08		

Vysvetlivky:

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

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	4 828 463	704 370
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období		
Náklady budúcich období		
Poskytnuté pôžičky		
Aktíva spolu	4 828 463	704 370
Závazky z obchodného styku	8 387	6 255
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Nevyfakturované dodávky		
Rezervy		
Výnosy budúcich období		
Výdavky budúcich období		
Prijaté pôžičky	27 032 842	19 761 300
Pasíva spolu	27 041 229	19 767 555

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

K 1. januáru 2022, podľa notárskej zápisnice zo dňa 17. decembra 2021, došlo k zlúčeniu spoločnosti Monarflex s.r.o., Icopal s.r.o. a Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o., pričom nástupníckou účtovnou jednotkou je spoločnosť Monarflex s.r.o. Zlúčenie bolo zapísané do Obchodného registra dňa 25. januára 2022.

Od 1. januára 2022 bol vymenovaný nový konateľ spoločnosti Štefan Balog.

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov na Spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosť Spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2021 EUR	2020 EUR
Čistý zisk pred zdanením	546 663	-195 830
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	256 714	236 281
Odpis zásob	86 555	84 319
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	19	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-24 780	216 448
Zmena stavu rezerv	72 911	4 007
Úrokové náklady (netto)	584 182	532 583
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-9 314
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 522 264	868 495
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-3 681 429	-46 548
Úbytok (prírastok) zásob	-1 060 140	131 390
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	4 174 316	2 802 265
Prevádzkové peňažné toky	955 010	3 755 603
	2021 EUR	2020 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	955 010	3 755 603
Zaplatené úroky	-584 182	-535 015
Prijaté úroky	0	2 432
Zaplatená daň z príjmov	-0	0
Zákonný rezervný fond	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	370 829	3 223 019
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-445 666	-933 292
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	12 100
Obstaranie fin. investícií	0	-2 397 600
Poskytnuté pôžičky	0	757 333

Čisté peňažné toky z investičnej činnosti

-445 666 -2 561 459

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia ostatných kapitálových fondov

0 0

Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine

0 -651 970

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

0 -651 970

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-74 837 9 590

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

88 954 79 363

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

14 116 88 954

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.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Monarflex s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2021, 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 2021, 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 ("ISA"). 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 ISA 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 ISA, 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 capture 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 2021 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.

20 January 2023
Bratislava, Slovak Republic

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

Ing. Peter Bobík, statutory auditor
UDVA Licence No. 1065

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) (in full EUR) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) (in full EUR) ☒ Notes (Úč POD 3-01) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

M o n a r f l e x s . r . o .

Registered seat of entity

Street
T o v á r e n s k á
Number
1

ZIP Code
9 4 3 0 3
Town
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 . 1 7 0 6
1 / N o d d . S . r . o .

Phone number
Fax number

E-mail

Prepared on: 3 0 . 0 6 . 2 0 2 2	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:
-------------------------------------	-------------------	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	71 647 642	50 063 503	
			21 584 139		45 135 849
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	60 691 968	39 601 042	
			21 090 926		39 412 090
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	1 063 517	30 116	
			1 033 401		56 653
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004	793 562	30 116	
			763 446		56 653
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	269 955		
			269 955		
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			
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	24 171 735	4 114 210	
			20 057 525		3 898 721
A.II.1.	Land (031)-092A	012	230 580	230 580	
					230 580
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	5 265 521	2 415 586	
			2 849 935		1 986 949
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	18 274 159	1 066 569	
			17 207 590		613 904

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		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	394 450	394 450	
					753 216
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019	7 025	7 025	
					314 072
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021	35 456 716	35 456 716	
					35 456 716
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022	35 456 716	35 456 716	
					35 456 716
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 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
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	10 945 402	10 452 189	
			493 213		5 713 734
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	5 223 141	4 730 013	
			493 128		3 731 650
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	2 478 953	2 360 712	
			118 241		1 976 402
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	2 000 968	1 783 249	
			217 719		1 163 543
3.	Finished goods (123) - 194	037	495 012	385 181	
			109 831		481 932
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	248 208	200 871	
			47 337		109 773
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041	270 833	270 833	
					137 068
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
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	270 833	270 833	
					137 068
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	5 437 312	5 437 227	
			85		1 756 062
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	5 262 028	5 261 943	
			85		1 201 869
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	4 828 463	4 828 463	
					704 370
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 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	433 565	433 480	
			85		497 499
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
					335 555
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	175 284	175 284	
					218 638
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065			
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 2 0 5 5 0 3 5			ID number	3 5 9 5 3 4 1 1		
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	14 116			14 116			
									88 954
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	14 116			14 116			
									533
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073							
									88 421
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	10 272			10 272			
									10 025
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075							
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	10 272			10 272			
									10 025
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	50 063 504		45 135 849			
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	21 207 698		20 527 270			
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	7 634 602		7 634 602			
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	7 634 602		7 634 602			
2.	Change in share capital +/- 419		083						
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)		084						
A.II.	Share premium (412)		085						
A.III.	Other capital funds (413)		086	35 451 827		35 451 827			
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	155 002		155 002			
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	155 002		155 002			
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089						

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
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	-22 714 161	-22 267 754	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	2 945 028	2 945 028	
2.	Accumulated loss carried forward (-/-429)	099	-25 659 189	-25 212 782	
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	680 428	-446 407	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	28 855 806	24 608 579	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	10 210	20 103 861	
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		20 096 855	
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	10 210	7 006	
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 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
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	135 562	119 235	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	135 562	119 235	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	28 519 797	4 251 830	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	1 269 237	1 688 627	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	8 387	6 255	
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	1 260 850	1 682 372	
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	27 032 842		
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	109 600	87 027	
7.	Social security payables (336A)	132	79 593	60 029	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	21 438	15 019	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 087	2 401 128	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	190 237	133 653	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	33 171	31 518	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	157 066	102 135	
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 2 0 5 5 0 3 5	ID	3 5 9 5 3 4 1 1
		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	17 767 327	13 719 130	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	18 297 488	13 642 815	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	1 916 837	1 175 314	
II.	Revenues from own products (601)	04	14 535 637	11 616 491	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	1 204 664	791 387	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	530 162	-73 983	
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	27 751	39 257	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	82 437	94 349	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	17 115 553	13 271 608	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	1 581 800	1 082 194	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	10 846 889	7 819 936	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	-28 173	-18 267	
D.	Services (acc. group 51)	14	1 893 036	1 480 740	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	2 277 734	2 333 041	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 545 301	1 541 730	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	570 403	578 617	
4.	Social security costs (527, 528)	19	162 030	212 693	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	16 561	13 977	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	256 714	236 281	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	256 714	236 281	
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	45 357	50 847	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	18	-6 381	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	225 617	279 240	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	1 181 935	371 207	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID	3 5 9 5 3 4 1 1
				Actual result in	
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	3 893 748	3 144 606	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	36 030	13 741	
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		2 432	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40		2 432	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	36 030	11 309	
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	671 302	580 778	
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	584 182	535 015	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	584 182	535 015	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	86 153	43 269	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	967	2 494	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5		ID	3 5 9 5 3 4 1 1	
					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	-635 272		-567 037
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)			56	546 663		-195 830
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)			57	-133 765		250 577
R.1	- due (591, 595)			58			
2.	- deferred (+/-) (592)			59	-133 765		250 577
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	680 428		-446 407

