

Icopal Synthetic Membranes Slovakia 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
<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	10
Investments	11
Personnel	11
As of end 2021 there were 14 white collar and 33 blue collar employees.	11
Environmental protection	11
<i>Air protection</i>	11
<i>Protection of waters</i>	11
<i>Waste management</i>	11
Quality control	11
Ostatné informácie o spoločnosti	12
<i>Významné riziká a neistoty</i>	12
<i>Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti</i>	12
<i>Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia</i>	12
<i>Náklady na výskum a vývoj</i>	12
<i>Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia</i>	12
Other information about the company	13
<i>Risk and uncertainties that the company may be exposed to</i>	13
<i>Prognosis of the development of the company</i>	13
<i>Significant events that happened after closing</i>	13
<i>Research and development expenses</i>	13
<i>Profit (loss) of 2021</i>	13
Správa audítora a účtovná závierka za rok 2021	14
Auditor's report and financial statements 2021	14

Poslanie skupiny BMI

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

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

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

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

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

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

BMI Group's mission

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

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

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

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

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

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

Základné údaje o spoločnosti

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

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

Informácia o podieloch

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

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

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Basic information about the company

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

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

Information about shares

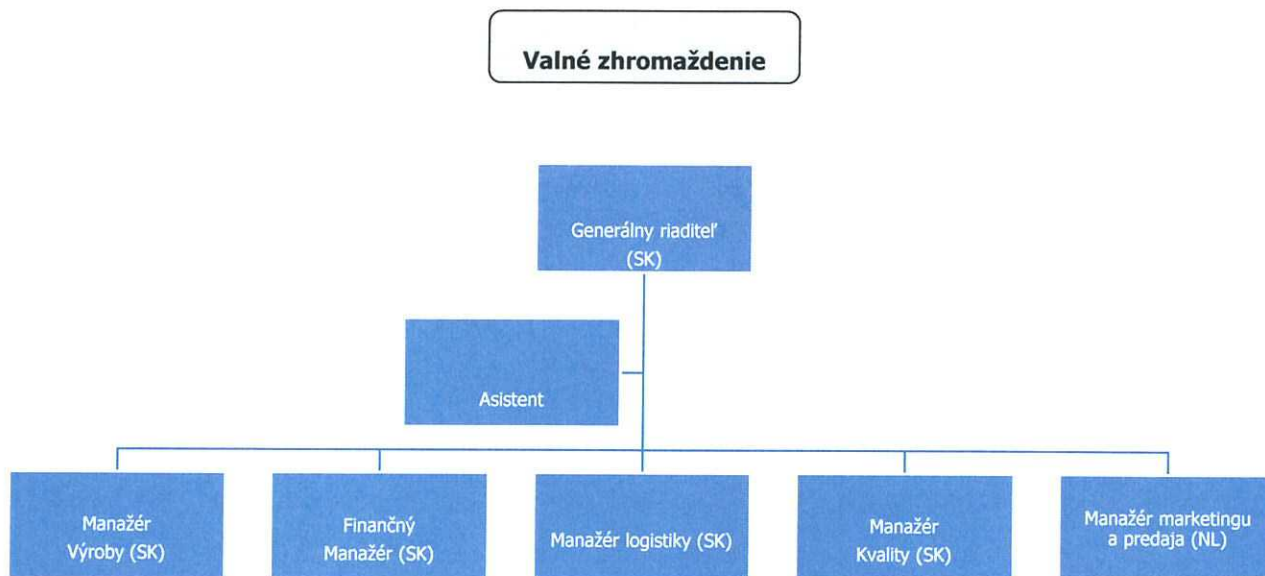
The share capital of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o amounts to 7 500 EUR.

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

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

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

Organizačná štruktúra spoločnosti



Orgány spoločnosti

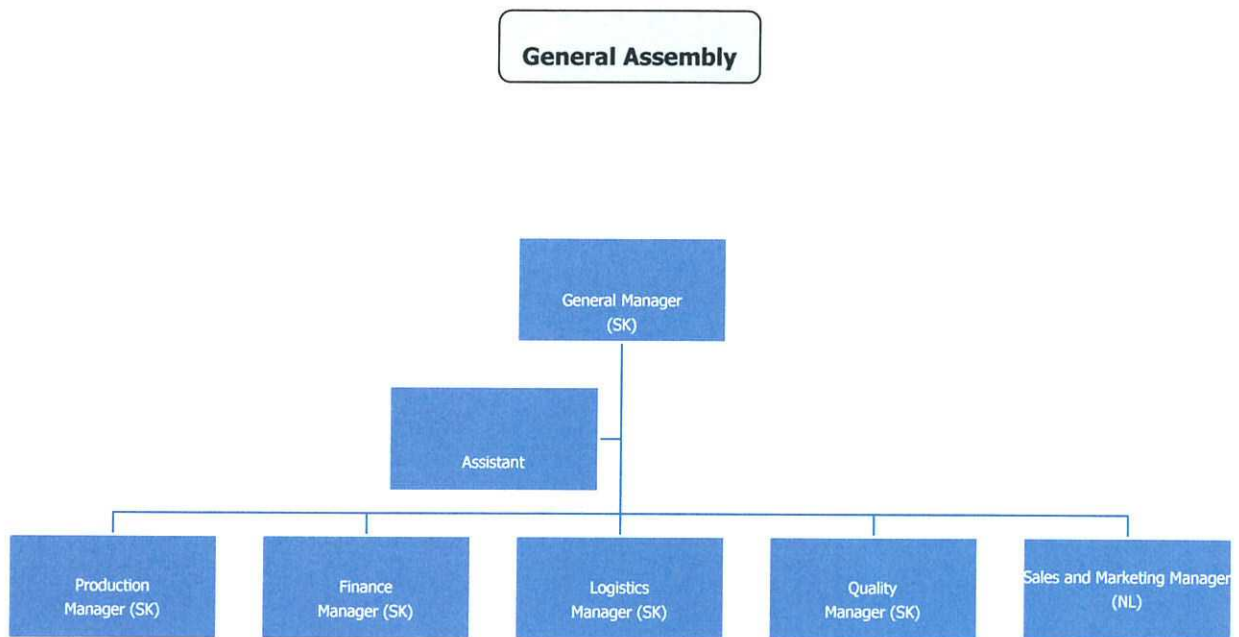
Konatelia spoločnosti

Carsten Römgens	od 16-3-2018
Jacob Peter van Loenen	od 11-10-2019

Vedenie spoločnosti

Manažér výroby	Ing. Stefan 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 16-3-2018
Jacob Peter van Loenen	since 11-10-2019

Management

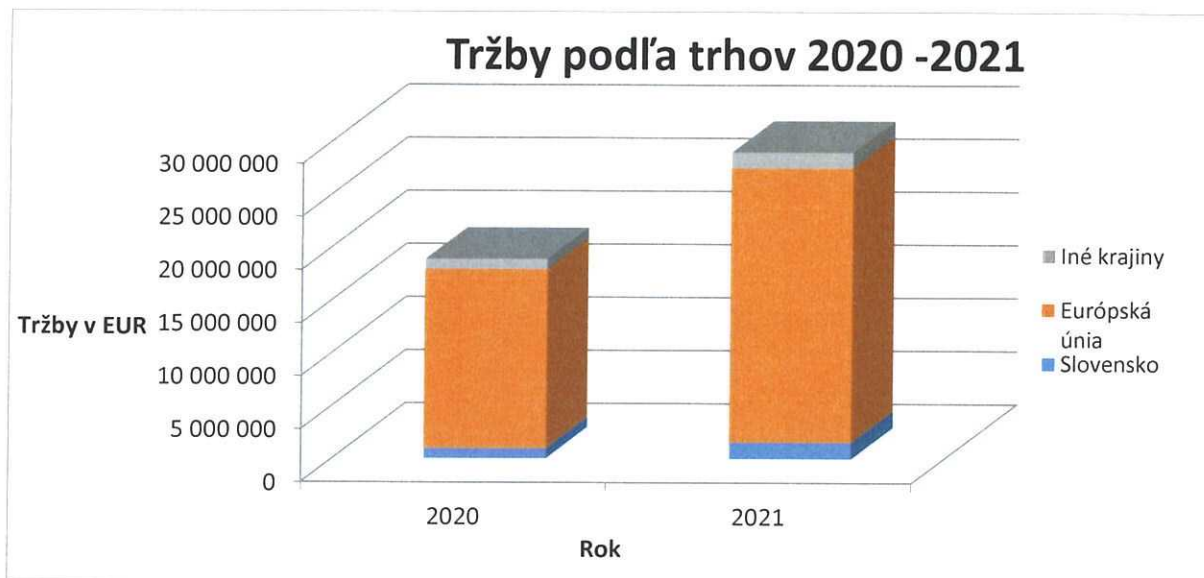
Production Manager	Štefan Balog
Finance Manager	Anita Šnírrová
Logistic Manager	Emese Mészáros
Quality Manager	Roman Lizák

Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2021

Predaj

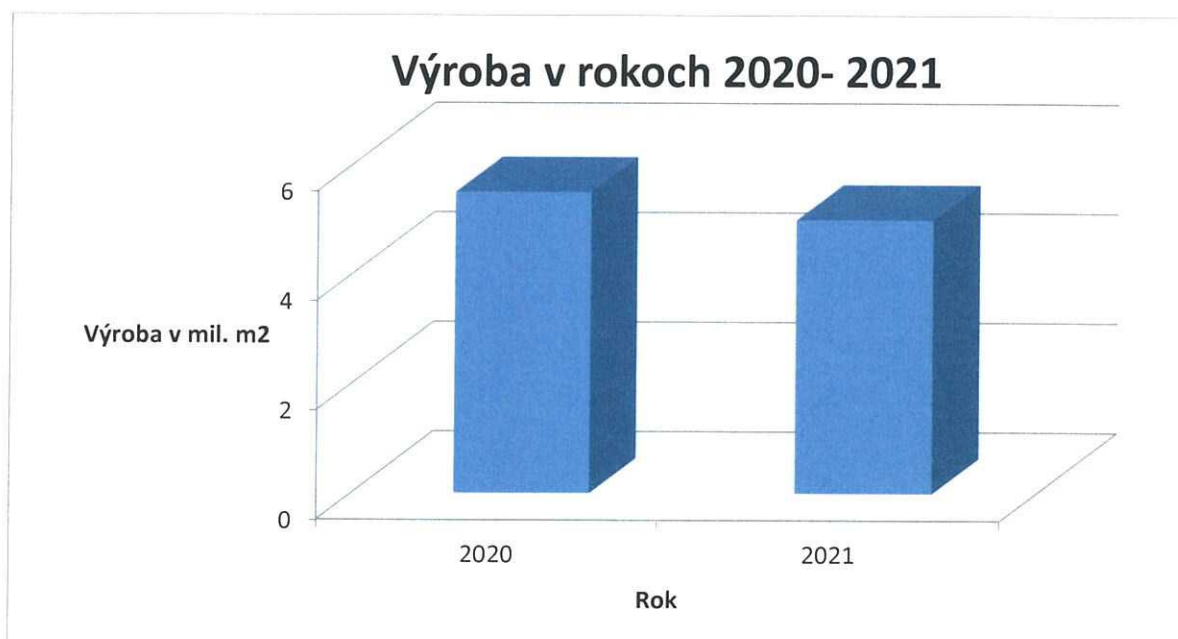
V roku 2021 tržby z predaja dosiahli hodnotu 28 900 111 EUR čo je o 54% viac ako tržby v roku 2020.

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



Výroba

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

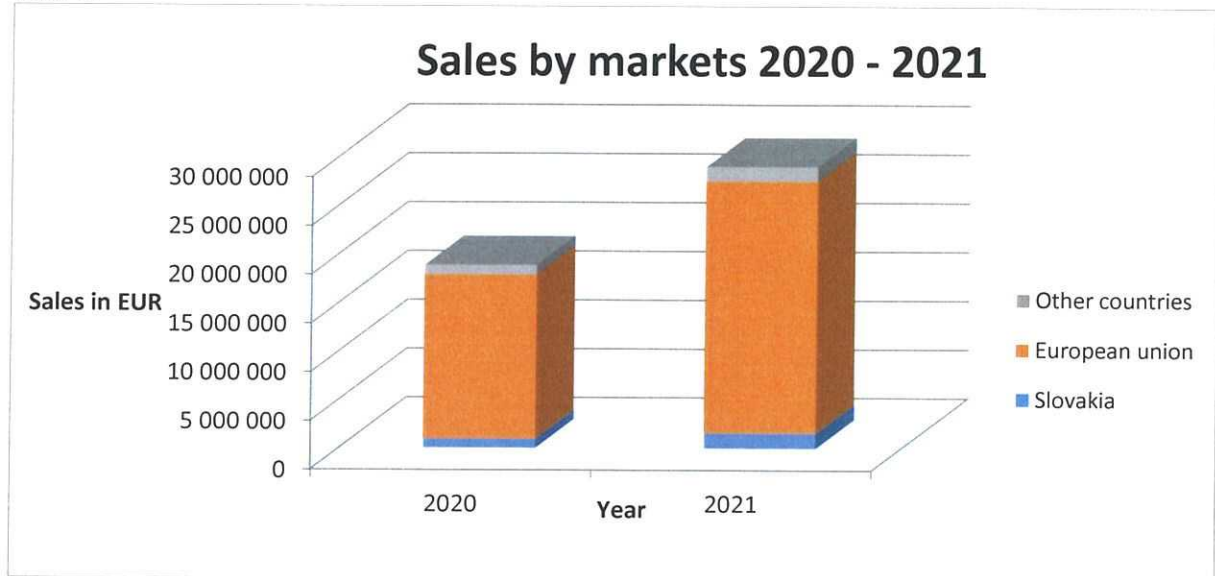


Economic activities of the company in 2021

Sales

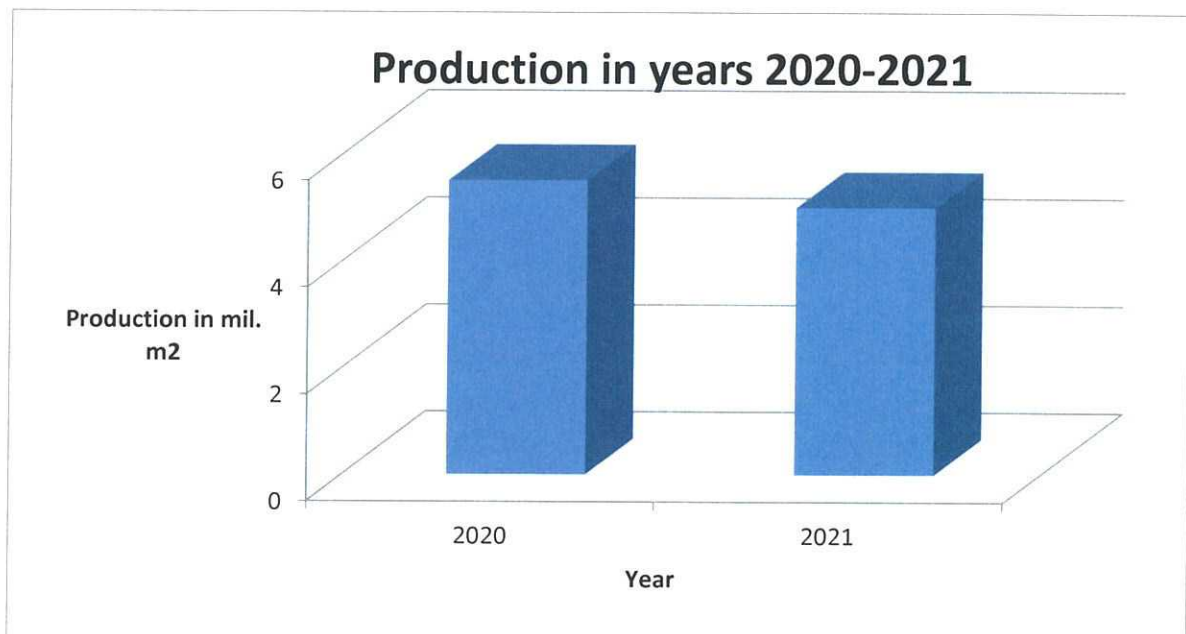
In 2021 the sales revenue reached to the amount of 28 900 111 EUR which is about 54% higher in comparison with sales in 2020.

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



Production

Production in 2021 was approximately the same as in year 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 zamestnávala 14 technicko-administratívnych a 31 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 uskutočnené v roku 2022.

Ochrana vôd

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

Odpadové hospodárstvo

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

Oblasť kvality

V roku 2021 boli vykonané tieto audity:

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

Investments

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

Personnel

As of end 2021 there were 14 white collar and 31 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 observed 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:

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

Ostatné informácie o spoločnosti

Významné riziká a neistoty

Spoločnosť bola založená v roku 2013. Preniknutie na trhu vyžadovalo od Spoločnosti veľké úsilie. Spoločnosť v rok 2021 už má isté miesto na trhu. Cieľom Spoločnosti je posilniť pozíciu na trhu.

Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti

Hlavným cieľom Spoločnosti je zvýšiť úroveň predaja a ziskovosti aktivít.

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

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

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

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.

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 „Neuhradená strata minulých rokov“.

Other information about the company

Risk and uncertainties that the company may be exposed to

Company was established in 2013. The market penetration of the Company required a great effort. The Company in 2021 has a certain place in the market. The Company aims to strengthen its position in the market.

Prognosis of the development of the company

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

Significant events that happened after closing

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.

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 losses 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.
(nástupnícka spoločnosť po zlúčení s Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o.):

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 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 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. Naš 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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2021

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2023681924	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 01 2021
IČO 46995129	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 12 2021
SK NACE 22.21.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2020 do 12 2020

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

Icopal Synthetic Membranes Slovakia
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TOVÁRENSKÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

94303 ŠTÚROVO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OBCH. REG. OKR. SÚDU NITRA

VL. C. 33509/N ODD. S.R.O.

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

30.06.2022

Schválená dňa:

. . 20

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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
				3	
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 2 7 9 2 1 8 2	1 1 4 9 2 2 9 6	
			1 2 9 9 8 8 6	7 5 6 3 6 0 9	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 9 5 9 5 3 4	4 6 5 9 6 4 8	
			1 2 9 9 8 8 6	6 0 3 5 6 4 7	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 3 9 6 6 3 1	2 8 6 6 6 7 1	
			5 2 9 9 6 0	2 2 5 8 9 4 7	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 8 9 5 3	1 3 6 5 0	
			5 3 0 3	7 0 1 6	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 8 6 3 8 8 6	1 1 8 1 6 5 2	
			6 8 2 2 3 4	3 2 0 8 1 4 9	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	6 8 0 0 6 4	5 9 7 6 7 5	
			8 2 3 8 9	5 6 1 5 3 5	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	
					0
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	2	
				Netto	
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 8 3 2 6 4 8	6 8 3 2 6 4 8	1 4 2 9 4 3 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 7 7 8 0 3 5	2 7 7 8 0 3 5	7 7 9 3 1 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 7 4 0 3 4 5	2 7 4 0 3 4 5	7 5 6 1 6 5
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71			0
					9 8 5 3 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
					1 4 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
					9 8 3 8 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	9 1 1 9	9 1 1 9	
					9 6 6 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	9 1 1 9	9 1 1 9	
					9 6 6 1
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	2 8 9 9 8 3 0 8	2 8 1 6 7 4 3 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 3 3 8 2 4 3 8	2 6 1 8 2 6 1 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 5 0 0	7 5 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 5 0 0	7 5 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 3 0 2 9 6 0 6	3 3 0 2 9 6 0 6
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 5 0	7 5 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 5 0	7 5 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné 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	2 1 6 0 3 7	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	2 1 6 0 3 7	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 6 8 5 5 2 4 3	- 6 7 6 5 2 1 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 4 1 1 3 4	2 4 1 1 3 4
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 7 0 9 6 3 7 7	- 7 0 0 6 3 4 8
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	- 3 0 1 6 2 1 2	- 9 0 0 2 8
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 6 1 5 8 7 0	1 9 8 4 8 2 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 5 7	2 0 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 5 7	2 0 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 0 8 2 1 9	1 6 3 2 2 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 0 8 2 1 9	1 6 3 2 2 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 3 1 9 1 8 8	1 5 8 7 4 7 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 2 1 9 1 8 6	1 5 2 9 7 5 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 6 4 9 0 0	9 7 2 4 0
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	4 6 5 4 2 8 6	1 4 3 2 5 1 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 8 3 5 9	3 3 9 6 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 0 1 5 9	2 2 6 2 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 4 8 4	1 1 2 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 8 8 2 0 6	2 3 3 9 2 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 1 6 4 1	8 7 6 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 7 6 5 6 5	2 2 5 1 5 7
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	2 9 0 5 0 9 6 7	1 9 0 4 4 7 3 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 7 0 2 0 8 7 4	2 1 0 0 4 6 8 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 1 8 5 0 5 9	1 3 0 7 4 9 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 6 2 1 4 5 7 0	1 7 0 9 0 6 6 9
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 0 0 4 8 1	3 9 7 1 6 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 2 0 0 8 3 5 8	1 8 7 3 7 6 2
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		9 4 3 0 9
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 1 7 7 9 2	1 4 5 6 2 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 1 3 3 0	9 5 6 5 6
**	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	3 0 0 3 3 2 1 8	2 1 0 9 9 8 9 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 1 2 0 2 6 1	1 2 4 5 0 6 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 1 1 8 9 8 1 1	1 5 5 7 7 0 2 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 5 7 6 1 2 3	9 1 6 6
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 9 7 9 9 5 4	1 7 7 1 2 1 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 5 2 4 9 5	9 7 8 2 8 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 4 0 7 9 5	6 6 5 0 7 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 3 1 5 3 2	2 4 2 5 1 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 0 1 6 8	7 0 6 9 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 2 4 4 4	1 6 0 5 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 2 4 5 5 3 6	6 6 1 7 4 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 1 8 9 8 6	6 6 1 7 4 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	3 4 2 6 5 5 0	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 2 9 2 8 4	3 3 0 8 0 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	- 3 0 4 4 4	5 1 0 5 2 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 3 0 1 2 3 4 4	- 9 5 2 0 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 1 7 7 8 4 9	2 1 6 0 9 2 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 5 7 0 6	1 0 5 9 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 1 7 3 5	8 1 1 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 1 7 3 5	8 1 1 7
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 9 7 1	2 4 8 2
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	2 9 5 7 4	5 4 2 2
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	9 1 5	8 4 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	9 1 5	8 4 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2 8 1 4 2	2 8 9 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 1 7	1 6 8 0



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

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

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

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

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

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	44
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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 16. marca 2018) Jacob Peter van Loenen (vznik funkcie 11. októbra 2019)	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Jacob Peter van Loenen (vznik funkcie 23. októbra 2019)

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		
Monarflex s.r.o. Továrenská 1 943 03 Štúrovo	6 750	90	90	0
Icopal s.r.o. Továrenská 1 943 03 Štúrovo	750	10	10	0
Spolu	7 500	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.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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.

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti. Účtovná jednotka uzavrela účtovné knihy ku dňu predchádzajúcemu rozhodnému dňu, teda k 31. decembru 2021. Ak deň, predchádzajúci rozhodnému dňu, je totožný s dňom riadnej účtovnej závierky, zostavená účtovná závierka sa považuje aj za riadnu účtovnú závierku.

V súlade s článkom 26 opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 16. decembra 2002 č. 23054/2002-92, ktorý ustanovuje podrobnosti o účtovníctve pri postupe v prípade zlúčenia, splynutia alebo rozdelenia k dátumu ukončenia bez likvidácie, rozdiely medzi účtovnými hodnotami aktív a pasív a oceňovanie na reálnu hodnotu podľa §27 ods. 1 písm. c) zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, by mali byť účtované na príslušné účty aktív alebo pasív. Na účely tohto zákona sa reálna hodnota jednotlivých aktív a pasív považuje za hodnotu určenú spoločnosťou podľa § 27 odst. 2.

Akým spôsobom spoločnosť preцениla aktíva a pasíva, spoločnosť bližšie popisuje v bode P. POSTUP OCENENIA NA REÁLNU HODNOTU K 31.12.2021 Z DÔVODU ZLÚČENIA SPOLOČNOSTÍ Poznámok.

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

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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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) neprevyšuje 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) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

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

Pozemky a nedokončené investície sa neodpisujú.

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

c) Zásoby

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

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

Ak sú 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.

d) 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.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

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

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

V prípade programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je stanovená výška plnenia, ktorú zamestnanec pri odchode do dôchodku dostane. Výška plnenia závisí od faktorov, akými sú napr. vek, či mzda. Minimálna požiadavka Zákonníka práce na príspevok pri odchode do starobného dôchodku je vo výške dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy. 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.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou 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.

o) Vykazovanie výnosov

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

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

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

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

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	15 852	12 179	0	0	0	414 869	37 550	480 451
Prírastky	0	0	0	0	0	4 084	0	4 084
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	15 852	12 179		0	0	418 954	37 550	484 535
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	5 186	12 179	0	0	0	0	0	17 365
Prírastky	3 171	0	0	0	0	0	0	3 171
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	8 356	12 179	0	0	0	0	0	20 535
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	10 667	0	0	0	0	414 869	37 550	463 086
Stav k 31.12.2021	7 496	0	0	0	0	418 954	37 550	464 000

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	263 871	5 620 078	5 443 594	0	0	0	11 861 134	397 008	23 585 684
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 241 525	0	1 241 525
Precenenie	0	0	216 037	0	0	0	0	0	216 037
Úbytky	0	135 658	0	0	0	0	6 073	307 310	449 041
Presuny	90 853	56 298	208 565	0	0	0	-355 717	0	0
Stav k 31.12.2021	354 724	5 540 719	5 868 196	0	0	0	12 740 869	89 698	24 594 206
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	308 709	3 145 896	0	0	0	0	0	3 454 605
Prírastky	0	235 481	579 974	0	0	0	0	0	815 455
Úbytky	0	135 658	0	0	0	0	0	0	135 658
Stav k 31.12.2021	0	408 532	3 725 870	0	0	0	0	0	4 134 763
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	3 426 550	0	0	0	0	0	0	3 426 550
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	3 426 550	0	0	0	0	0	0	3 426 550
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	263 871	5 311 369	2 297 698	0	0	0	11 861 134	397 008	20 131 079
Stav k 31.12.2021	354 724	1 705 276	2 142 326	0	0	0	12 746 942	89 698	17 032 893

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

Hodnota Obstarávaného DHM v sume 12 746 942 EUR k 31.12.2021 pozostáva primárne z majetku vytlačovacej linky na výrobu PVC membrán, ktorá bola získaná na základe zmluvy so spriaznenou stranou Icopal BV Holandsko v roku 2016. Spoločnosť plánuje zaradiť linku do používania po skolaudovaní, ktoré predpokladá do konca roka 2022. Spoločnosť každoročne vypracováva analýzu znehodnotenia spomínaných liniek, na základe ktorej nie je identifikované riziko znehodnotenia.

Precenenie dlhodobého hmotného majetku v sume 216 037 EUR a opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku v sume 3 426 550 EUR je bližšie popísaná v bode P. POSTUP OCENENIA NA REÁLNU HODNOTU K 31.12.2021 Z DŮVODU ZLÚČENIA SPOLOČNOSTÍ Poznámok.

3. Zásoby

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

Zásoby a	Stav k 1.1.2021 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d		Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva e		Stav k 31.12.2021 f
Materiál	586 341	0	56 381		0		529 960
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 983	2 320	0		0		5 303
Výrobky	652 402	29 833	0		0		682 235
Zvieratá		0	0		0		
Tovar	602 131	0	519 742		0		82 389
Nehnutelnosť na predaj		0	0		0		
Poskytnuté preddavky na zásoby		0	0		0		
Zásoby spolu	1 843 857	32 153	576 123		0		1 299 887

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

4. Pohľadávky

V priebehu roka 2021 v Spoločnosti nebol dôvod na tvorbu opravnej položky k pohľadávkam.

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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	37 960	0	37 960
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 541 666	1 198 679	2 740 345
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 947 875	0	3 947 875
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	103 028	0	103 028
Iné pohľadávky	3 710	0	3 710
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 633 969	1 198 679	6 832 648

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 198 679	310 353
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 633 969	1 119 078
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 832 648	1 429 431
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	937 437
odpočítateľné	0	
zdaniteľné	0	937 437
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	654 185
odpočítateľné	0	654 185
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 547 825	2 667 953
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	535 043	560 270
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť v roku 2021 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko podľa vedenia Spoločnosti po zlúčení so spoločnosťami Monarflex s.r.o. a Icopal s.r.o. k dňu 1. januára 2022 nástupnícka účtovná spoločnosť Monarflex s.r.o. má dostatočné daňové straty, ktoré bude vedieť umorovať voči budúcemu základu dane.

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Úrokové náklady	Suma istiny v EUR k 31.12.2021 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2020 f
Dlhodobé pôžičky:					0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				21 735	3 947 874	539 786
BMI Group Operations (cashpooling)	EUR	0,72%	Na požiadanie	21 735	3 947 874	539 786

7. 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	143
Bežné bankové účty	0	98 387
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	98 531

8. 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:	9 119	9 661
Ostatné	9 119	9 661

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	7 500	0	0	0	7 500
Ostatné kapitálové fondy	33 029 606	0	0	0	33 029 606
Neuhradená strata minulých rokov	-7 006 349	0	0	-90 028	-7 096 377
Neuhradený zisk minulých rokov	241 134	0	0	0	241 134
Oceňovacie rozdiely	0	216 037	0	0	216 037
Zákonný rezervný fond	750	0	0	0	750
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-90 028	-3 016 212	0	90 028	-3 016 212
Vlastné imanie spolu	26 182 614	-2 800 175	0	0	23 382 438

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

Účtovná strata za rok 2020 vo výške 90 028 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2020
Účtovný zisk	-90 028
Vysporiadanie účtovného zisku	2021
Prevod do zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-90 028
Spolu	-90 028

Štatutárny orgán navrhuje hospodársky výsledok za rok 2021 previesť na účet neuhradených strát 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:	163 223	16 913	1 720	70 197	108 219
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	163 223	16 913	1 720	70 197	108 219
Odchodné do dôchodku	18 988	9 796	0	0	28 784
Životné a pracovné jubileá	11 133	7 117	1 720	0	16 530
Reklamácie	133 102	0	0	70 197	62 905
Krátkodobé rezervy, z toho:	233 920	173 371	219 085	0	188 206
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	8 764	11 641	8 764	0	11 641
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 764	11 641	8 764	0	11 641
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	225 156	161 730	210 321	0	176 565
Rezerva na audit	8 000	15 000	8 000	0	15 000
Rezerva na nevyf. služby	27 322	136 064	27 322	0	136 064
Odmeny zamestnancom	2 703	10 666	2 703	0	10 666

Iné	187 131	0	172 296	0	14 835
Rezervy spolu	397 143	190 285	220 805	70 197	296 426

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závazky po lehote splatnosti	6 679	776 546
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 312 509	810 928
Krátkodobé záväzky spolu	5 319 188	1 587 474
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	257	203
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	257	203
Celkové záväzky spolu	5 319 445	1 587 677

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	203	884
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 047	6 344

Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 047	6 344
Čerpanie sociálneho fondu	5 993	7 024
Konečný zostatok sociálneho fondu	257	203

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2021	Suma istiny v EUR k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Spolu				0	0

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
Výdavky budúcich období	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	Syntetické membrány		Služby	
	2021	2020	2021	2020
a	b	c	d	e
Slovensko	1 446 265	955 346	230	7 984
Európska únia	25 512 369	16 468 662	445 680	381 580
Mimo EÚ	1 440 996	974 160	54 571	7 600
Spolu	28 399 629	18 398 168	500 481	397 164

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 2 008 358 EUR (2020: zvýšenie vo výške 1 873 761 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie vo výške 2 019 864 EUR (2020: zvýšenie vo výške 1 340 023 EUR) ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob				
	Stav k 31.12.2021 b	Stav k 31.12.2020 c	Stav k 1.1.2020 d	2021 e	2020 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	13 650	7 016	12 264	6 634	-5 526
Výrobky	1 181 651	3 208 149	1 862 601	-2 026 498	1 345 548
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 195 301	3 215 165	1 874 865	-2 019 864	1 340 023
Manká a škody	x	x	x	11 330	120 223
Test materiál	x	x	x	0	0
Kapitalizácia	x	x	x	0	415 656
Aktivácia	x	x	x	0	0
Iné				176	-2 140
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-2 008 358	1 873 761

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	129 121	241 283
Predaj materiálu	117 792	145 628
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	3 374	26 733
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Ostatné	7 956	68 922
Finančné výnosy, z toho:	25 706	10 599
Kurzové zisky, z toho:	3 971	2 482
Nerealizované kurzové zisky	355	2 367
Realizované kurzové zisky	3 616	115
Ostatné úroky	21 735	8 117

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	26 214 570	17 090 669
Tržby z predaja služieb	500 481	397 164
Tržby za tovar	2 185 059	1 307 499
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	129 122	241 283
Čistý obrat celkom	29 029 233	19 036 615

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 979 954	1 771 219
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	13 500	13 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 500	13 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 966 454</i>	<i>1 758 219</i>
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	507 896	489 172
Náklady na inzerciu, reklamu	4 534	3 913
Náklady na IT	8 400	2 888
Opravy a udržiavanie	79 818	174 065
Prepravné	502 711	387 342
Ostatné	863 095	700 839
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	65 814	676 425
Predaj materiálu	129 284	330 807
Poistenie majetku	9 682	6 454
Náklady na výrobný odpad	16 575	132 509
Ostatné	-89 727	206 655
Finančné náklady, z toho:	29 574	5 422
Kurzové straty, z toho:	28 142	2 898
Realizované kurzové straty	28 142	2 898
Nerealizované kurzové straty	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 432</i>	<i>2 524</i>
Nákladové úroky z pôžičky	915	844
Bankové poplatky	517	1 680
Ostatné	0	0

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	2 547 825	2 667 952
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

5 Názov položky a	2021			2020		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-3 016 212			-90 028		
teoretická daň		-633 405	21%		-18 906	21%
Daňovo neuznané náklady	5 649 888	1 186 476	21%	1 222 281	256 679	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 576 387	-541 041	21%	-720 730	-151 353	21%
Umorenie daňovej straty						
Vplyv expirácie daňovej straty						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Daňová licencia		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane						
Úľava na dani podľa §35 zákona č. 366/199 Z.z.	- 57 289	-12 031	21%	-411 523	-86 420	21%
Iné						
Spolu		0	0%		0	0%
Splatná daň z príjmov		0	0%		0	0%
Odložená daň z príjmov		0	0%		0	0%
Celková daň z príjmov		0	0%		0	0%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Prenajatý majetok	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o ďalších záväzkoch

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

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

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti nemali v roku 2021 a ani v roku 2020 žiadny príjem.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021 c	2020 d
Predaj	02	28 736 939	18 695 210
Kúpa	01	2 019 085	1 024 555
Úver, pôžička	08	3 947 875	539 786

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
a	b	c	d
Kúpa	01	366 541	297 936
Predaj	02	0	7 984

Vysvetlivky:

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

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.

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.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2021 EUR	2020 EUR
Čistý zisk pred zdanením	-3 016 212	-90 028
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	818 985	661 747
Odpis zásob	33 026	164 903
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	3 426 550	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-543 970	65 747
Zmena stavu rezerv	-100 718	87 051
Úrokové náklady (netto)	-20 820	-7 273
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	596 842	882 148
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-5 402 675	59 145
Úbytok (prírastok) zásob	1 886 945	-84 060
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	3 731 766	-240 078

Prevádzkové peňažné toky	812 878	617 155
	2021	2020
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	812 878	617 155
Zaplatené úroky	-915	-844
Prijaté úroky	21 735	8 117
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Iné podiely na zisku	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	833 697	624 429
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-932 227	-1 242 811
Poskytnuté pôžičky	0	2 823 180
	0	0
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-932 227	1 580 369
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-2 196 964
Oceňovacie rozdiely	0	0
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kap.fondov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-2 196 964
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-98 530	7 834
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	98 530	90 696
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	98 530

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.

P. POSTUP OCENENIA NA REÁLNU HODNOTU K 31.12.2021 Z DÔVODU ZLÚČENIA SPOLOČNOSTÍ

Prehľad prístupov modelu oceňovania

Pri prepočte položiek súvahy boli použité tieto nasledujúce prístupy:

- trhový prístup - na základe predajných trhových cien porovnateľných aktív,
- nákladový prístup - na základe reprodukčných nákladov, upravených o odpisy a zastaranosť,
- príjmový prístup - na základe súčasnej hodnoty nezrealizovaného príjmu, ktorý je možno pripísať majetku alebo nákladom, ktorému sa zabránilo v dôsledku vlastníctva aktív.

Vo väčšine prípadov spoločnosť použila nákladový prístup ocenenia položiek súvahy.

Register majetku precenený na reálnu hodnotu

Celková reálna hodnota dlhodobého majetku predstavuje 17 496 893 EUR, čo predstavuje pokles reálnej hodnoty o 3 210 513 EUR z čistej účtovnej hodnoty. Majetok bol precenený na základe zistení odborníkov angažovaných na preverenie reálnej hodnoty dlhodobého majetku a bola zaučtovaná opravná položka k stavbám v sume 3 426 550 EUR, reflektujúca nižšiu reálnu hodnotu nehnuteľností a pozitívny preceňovací rozdiel k samostatne hnutelným veciam a súborom hnutelných vecí v sume 216 037 EUR, reflektujúci ich vyššiu reálnu hodnotu, zaučtovaný do vlastného imania.

Zásoby

Zásoby pozostávajú predovšetkým z výrobného materiálu, ktorý je použiteľný vo výrobe v nasledujúcom období, z ktorého môže byť očakávaný prínos. Ich účtovná hodnota predstavuje reálnu hodnotu.

Pohľadávky

Precenenie pohľadávok odráža skutočnosť, že väčšina pohľadávok k 31. decembru 2021 je od spriaznených osôb, kde je riziko nenávratnosti týchto pohľadávok prakticky nízke. Ostatné obežné aktíva zahŕňajú najmä pohľadávku z DPH.

Úvery

Hodnota úveru poskytnutého prostredníctvom systému cash-pooling sa považuje za reálnu hodnotu a správne ohodnotenú. Čerpanie úveru sa týka predovšetkým platformy na združovanie hotovosti na jednom mieste, ktorá sa následne používa na financovanie v rámci skupiny.

Záväzky

Záväzky z obchodného styku pochádzajú predovšetkým voči tretím stranám (napríklad Industrie Generali Spa v sume 4 milióna EUR). Krátkodobé rezervy pozostávajú z krátkodobých rezerv týkajúcich sa ľudských zdrojov a nevyfakturovaných dodávok.

Independent Auditor's Report

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

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 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 Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

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

Registered seat of entity

Street T o v á r e n s k á	Number 1
ZIP Code Town 9 4 3 0 3 Š t ú r o v o	
Indication of the commercial register and registration number of the company O b c h . r e g . o k r . s ú d u N i t r a v l . č . 3 3 5 0 9 / N o d d . S . r . o .	
Phone number	Fax number
E-mail	

Prepared on: 3 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 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	37 880 042	28 998 308	
			8 881 734		28 167 434
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	25 078 741	17 496 893	
			7 581 848		20 594 164
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	484 535	464 000	
			20 535		463 085
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004	15 852	7 496	
			8 356		10 666
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	12 179		
			12 179		
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009	418 954	418 954	
					414 869
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010	37 550	37 550	
					37 550
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	24 594 206	17 032 893	
			7 561 313		20 131 079
A.II.1.	Land (031)-092A	012	354 724	354 724	
					263 871
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	5 540 719	1 705 276	
			3 835 443		5 311 369
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	5 868 196	2 142 326	
			3 725 870		2 297 698

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
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	12 740 869	12 740 869	
					11 861 133
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019	89 698	89 698	
					397 008
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	12 792 182	11 492 296	
			1 299 886		7 563 609
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	5 959 534	4 659 648	
			1 299 886		6 035 647
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	3 396 631	2 866 671	
			529 960		2 258 947
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	18 953	13 650	
			5 303		7 016
3.	Finished goods (123) - 194	037	1 863 886	1 181 651	
			682 235		3 208 149
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039	680 064	597 675	
			82 389		561 535
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	6 832 648	6 832 648	
					1 429 431
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	2 778 035	2 778 035	
					779 311
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 740 345	2 740 345	
					756 165
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	37 690	37 690	
					23 146
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	3 947 875	3 947 875	
					539 786
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	103 028	103 028	
					106 624
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	3 710	3 710	
					3 710
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4							ID number	4 6 9 9 5 1 2 9				
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period								
			1	Gross value - part 1		Net value 2		Net value 3							
				Adjustment - part 2											
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071													
									98 531						
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072													
									144						
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073													
									98 387						
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	9 119				9 119								
									9 661						
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075													
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	9 119				9 119								
									9 661						
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077													
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078													
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5									
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	28 998 308		28 167 434									
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	23 372 095		26 177 703									
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	7 500		7 500									
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	7 500		7 500									
2.	Change in share capital +/- 419		083												
3.	Receivables for subscribed share capital (I-/353)		084												
A.II.	Share premium (412)		085												
A.III.	Other capital funds (413)		086	33 029 606		33 029 606									
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	750		750									
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	750		750									
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089												

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4							ID number	4 6 9 9 5 1 2 9						
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4			Prior period 5										
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)		090														
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)		091														
2.	Other funds (427, 42X)		092														
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)		093	216 037													
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	216 037													
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099		097	-6 855 243			-6 765 215										
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)		098	241 134			241 134										
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)		099	-7 096 377			-7 006 349										
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	-3 026 555			-94 938										
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140		101	5 626 213			1 989 731										
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)		102	257			203										
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)		103														
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)		104														
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)		105														
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)		106														
2.	Net value of construction contracts (316A)		107														
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)		108														
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)		109														
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)		110														
6.	Long-term advance payments received (475A)		111														
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)		112														
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)		113														
9.	Social fund payable (472)		114	257			203										
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)		115														
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)		116														
12.	Deferred tax liability (481A)		117														

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID number	4 6 9 9 5 1 2 9
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	108 219	163 223	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	108 219	163 223	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	5 329 530	1 592 384	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	5 219 186	1 529 757	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	564 900	96 383	
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	4 654 286	1 433 374	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	58 359	33 962	
7.	Social security payables (336A)	132	40 158	22 625	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	10 343	4 911	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 484	1 129	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	188 207	233 921	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	11 642	8 764	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	176 565	225 157	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141			
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID	4 6 9 9 5 1 2 9
			Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	29 050 967	19 044 732	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	27 020 874	21 004 687	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	2 185 059	1 307 499	
II.	Revenues from own products (601)	04	26 214 570	17 090 669	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	500 481	397 164	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	-2 008 358	1 873 762	
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07		94 309	
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	117 792	145 628	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	11 330	95 656	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	30 033 218	21 099 892	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	2 120 261	1 245 061	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	21 189 811	15 577 029	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	-576 123	9 166	
D.	Services (acc. group 51)	14	1 979 954	1 771 219	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	952 495	978 285	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	640 795	665 073	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	231 532	242 517	
4.	Social security costs (527, 528)	19	80 168	70 695	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	22 444	16 056	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	4 245 536	661 747	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	818 986	661 747	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23	3 426 550		
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	129 284	330 807	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	-30 444	510 522	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	-3 012 344	-95 205	

Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4	ID	4 6 9 9 5 1 2 9
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

Line a	Text b	Line no c	Actual result in	
			current period 1	prior period 2
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	2 177 849	2 160 928
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	25 706	10 599
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	21 735	8 117
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	21 735	8 117
2.	Other interest income (662A)	41		
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	3 971	2 482
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	29 574	5 422
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	915	844
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	915	844
2.	Other interest expense (562A)	51		
O.	Foreign exchange losses (563)	52	28 142	2 898
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53		
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	517	1 680

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 3 6 8 1 9 2 4							ID	4 6 9 9 5 1 2 9						
										Actual result in							
Line a	Text b								Line no c	current period 1				prior period 2			
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)								55	-3 868				5 177			
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)								56	-3 016 212				-90 028			
R	Tax on income (I. 58 + I. 59)								57								
R.1	- due (591, 595)								58								
2.	- deferred (+/-) (592)								59								
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)								60								
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)								61	-3 016 212				-90 028			

