

Monarflex s.r.o.

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

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

Poslanie skupiny BMI

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

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

Našu výhodu oproti konkurencii 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 specifiers 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 Monarflex s.r.o. bola založená 12.7.2005 a do obchodného registra zapísaná 9.9.2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel Sro, vložka č.17061/N).

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú predovšetkým výroba a predaj fólií a spracovanie tovarov z plastov.

Informácia o podieloch

Základné imanie spoločnosti Monarflex s.r.o. je 7 634 602 EUR.

Spolčníkom spoločnosti Monarflex s.r.o. sú:

BMI Group Holdings UK Limited, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska
podiel 99,9%

BMI Group Operations S.A.R.L., Luxemburské veľkoveľkovoľvodstvo
podiel 0,1%

Basic information about the company

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

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

Information about shares

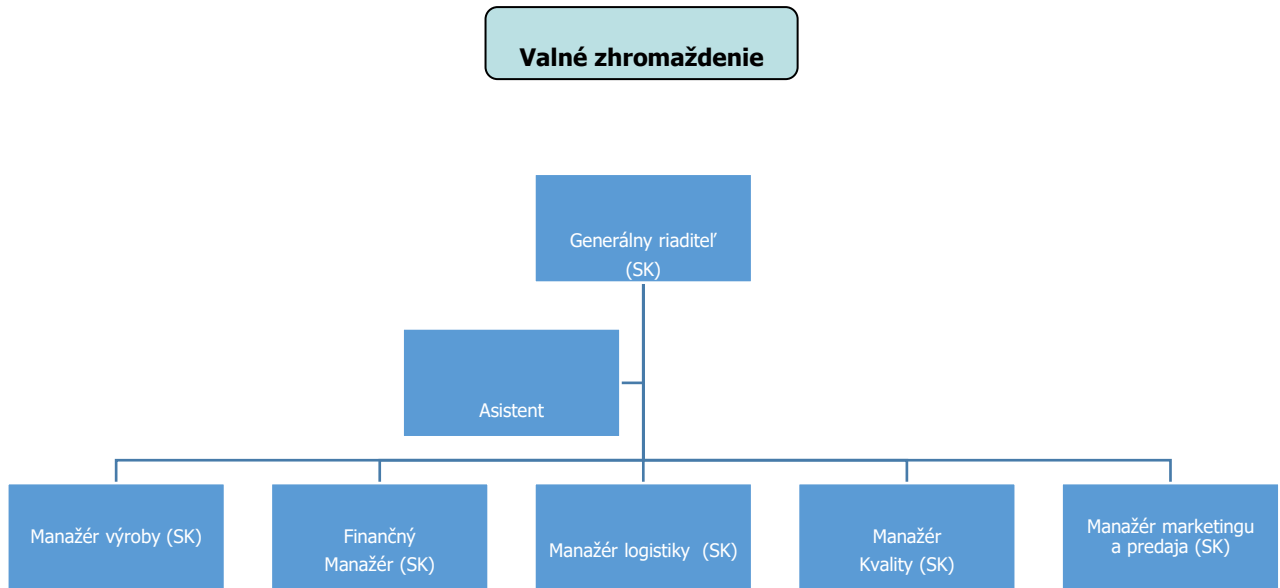
The share capital of Monarflex s.r.o. amounts to EUR 7 634 602 .

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

BMI Group Holdings UK Limited, United Kingdom of Great Britain and Northern Ireland
share 99,9%

BMI Group Operations S.A.R.L., Grand Duchy of Luxembourg
share 0,1%

Organizačná štruktúra spoločnosti



Orgány spoločnosti

Konatelia spoločnosti

Carsten Römgens
Robert Forster

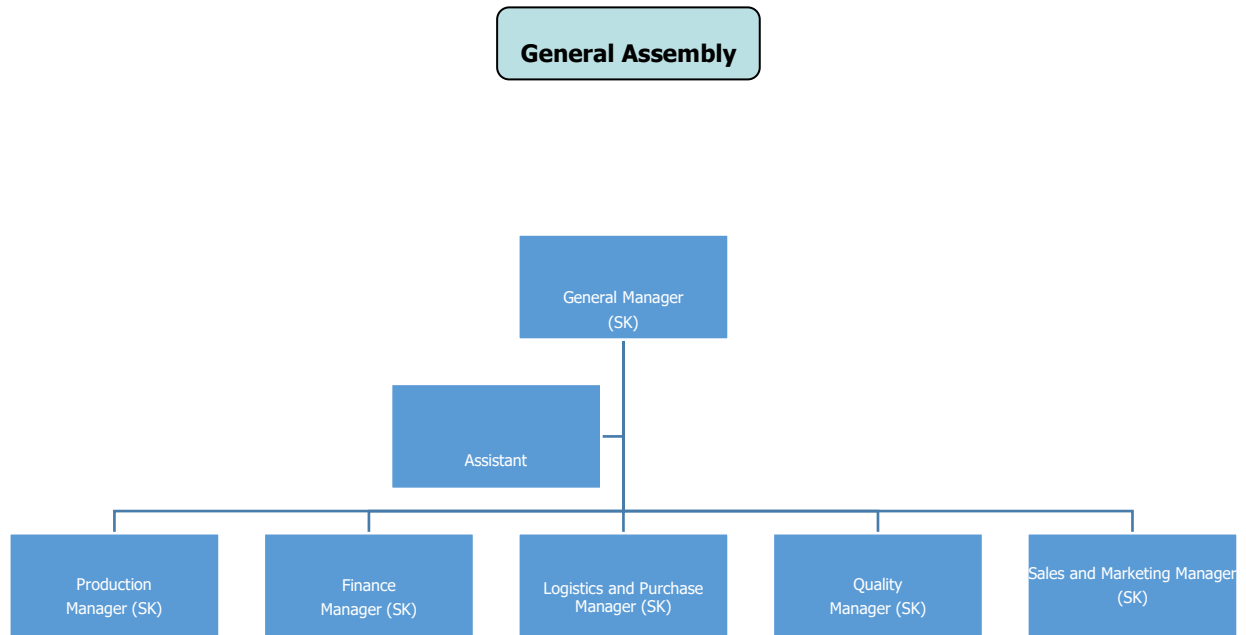
od 3-4-2018
od 3-4-2018

Vedenie spoločnosti

Manažér výroby
Finančný manažér
Manažér logistiky
Manažér kvality

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

Organizational Structure of the Company



Company bodies

Statutory Executives

Carsten Römgens from 3-4-2018
Robert Forster from 3-4-2018

Management

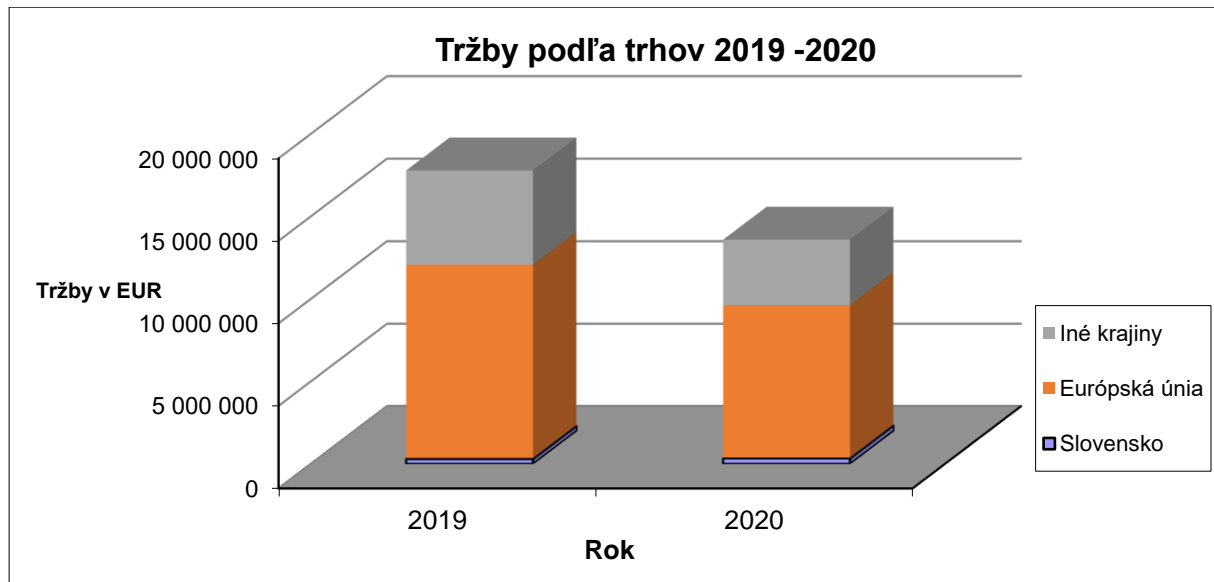
Production Manager	Štefan Balog
Finance Manager	Alena Scheller
Logistic Manager	Emese Mészáros
Quality Manager	Roman Lizák

Ekonomická aktivita spoločnosti v roku 2020

Predaj

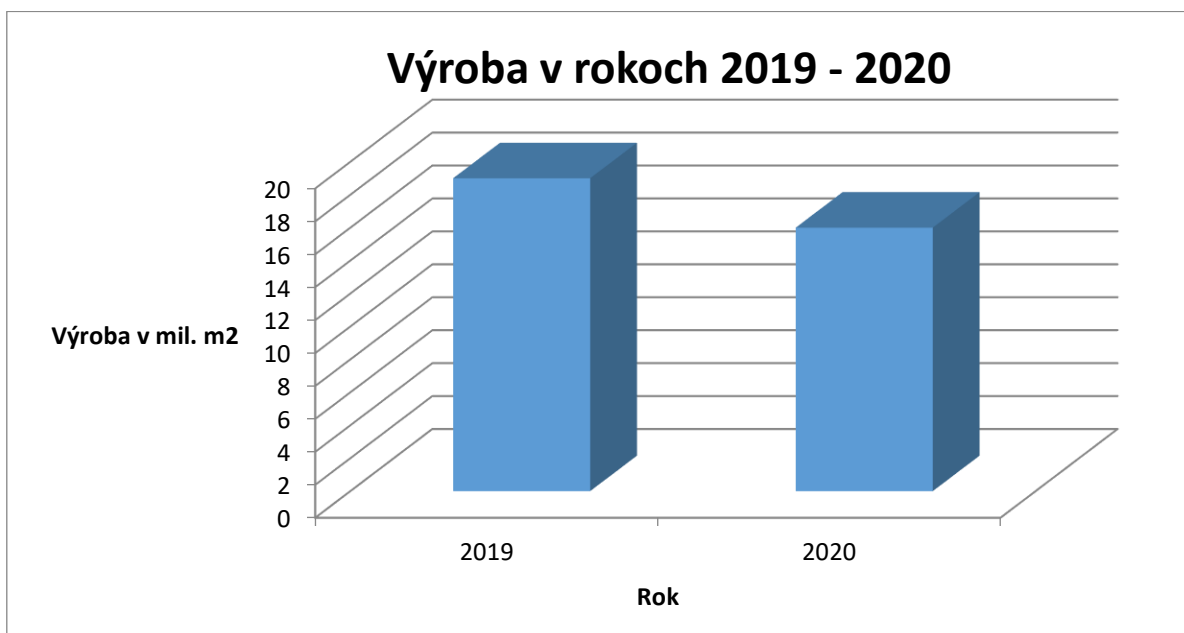
V roku 2020 tržby z predaja dosiahli hodnotu 13 583 192 EUR, čo je 23,56% pokles oproti tržieb v roku 2019.

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



Výroba

Výroba v roku 2020 klesla kvôli zvýšenému stavu zásob hotových výrobkov.

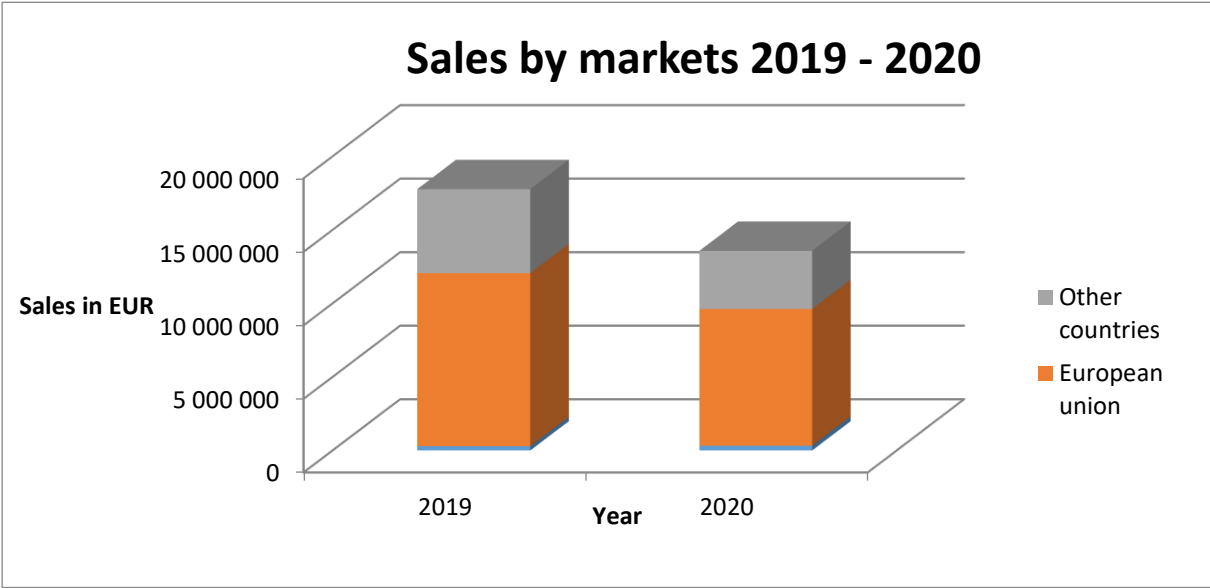


Economic activities of the company in 2020

Sales

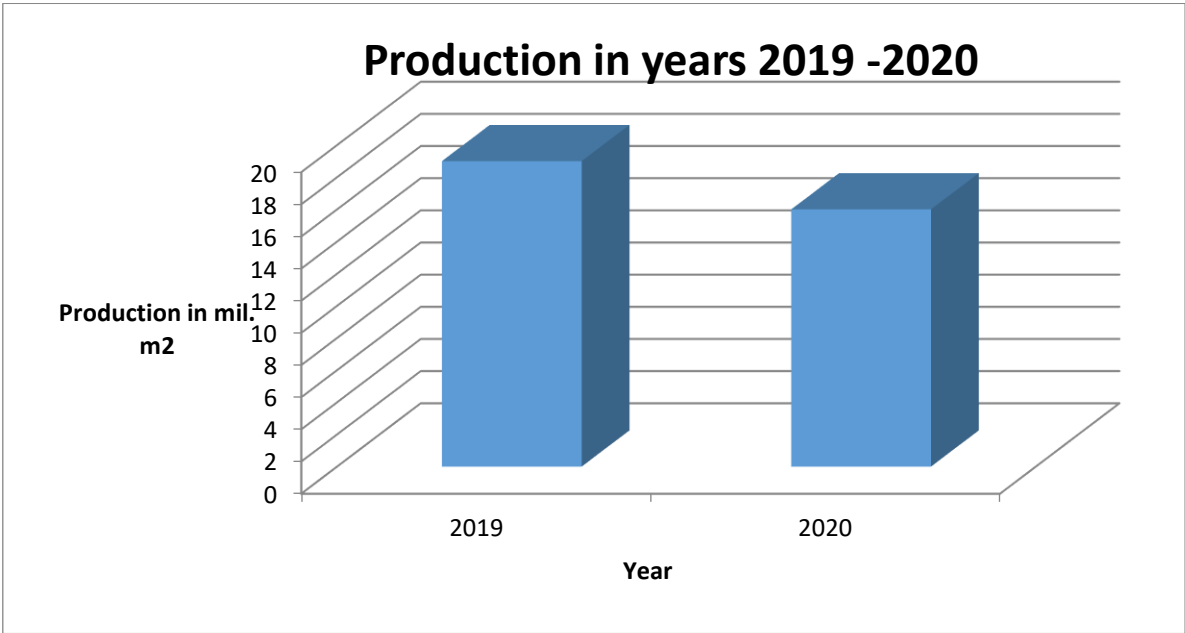
In 2020 the sales revenue reached to the amount of 13 583 192 EUR, which is about 23,5% less than year 2019.

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



Production

Production in 2020 has slightly decreased partly due to increased sales from stock of finished goods.



Investície

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

Personálna oblasť

Spoločnosť ku koncu roku 2020 zamestnala 39 technicko-administratívnych a 48 výrobných-obslužných pracovníkov.

Ochrana životného prostredia

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

Ochrana ovzdušia

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

Ochrana vôd

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

Odpadové hospodárstvo

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

Oblasť kvality

V roku 2020 boli vykonané tieto audity:

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

Investments

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

Personnel

As of end 2020 there were 39 white collar and 48 blue collar employees.

Environmental protection

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

Air protection

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

Protection of waters

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

Waste management

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

Quality control

In 2020 the following audits were done:

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

Ostatné informácie o spoločnosti

Významné riziká a neistoty

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

Prognóza vývoja a smerovania spoločnosti

Hlavným cieľom Spoločnosti je zvýšiť úroveň predaja a ziskovosti aktivít.

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

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

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

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

Náklady na výskum a vývoj

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

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

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

Other information about the company

Risk and uncertainties that the company may be exposed to

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

Prognosis of the development of the company

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

Significant events that happened after closing

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

Research and development expenses

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

Profit (loss) of 2020

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

Správa audítora a účtovná zvierka za rok 2020

Auditor's report and financial statements 2020

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. 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.

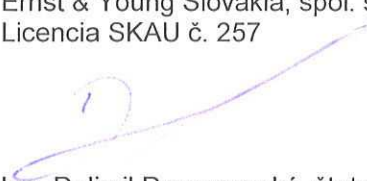
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

19. august 2022
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Monarflex s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica TOVÁRENSKÁ Číslo 1

PSČ Obec
9 4 3 0 3 ŠTÚROVO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obch. reg. Okr. súdu Nitra,
v I. OE. 17061 / N odd. S.r.o.

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 3 1 . 0 3 . 2 0 2 1	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
---------------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			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	7 5 3 2 1 6	7 5 3 2 1 6	1 4 2 9 7 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	3 1 4 0 7 2	3 1 4 0 7 2	1 7 4 3 9 7
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 5 4 5 6 7 1 6	3 5 4 5 6 7 1 6	3 3 0 5 9 1 1 6
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 5 4 5 6 7 1 6	3 5 4 5 6 7 1 6	3 3 0 3 6 3 5 6
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			2 2 7 6 0



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
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	6 2 3 1 7 0 8	5 7 1 3 7 3 4			
			5 1 7 9 7 4		7 0 9 4 7 2 9		
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 2 4 9 5 5 8	3 7 3 1 6 5 0			
			5 1 7 9 0 8		4 1 6 3 8 0 8		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 1 3 8 6 3 6	1 9 7 6 4 0 1			
			1 6 2 2 3 5		2 2 1 5 7 5 7		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 4 2 9 2 3 2	1 1 6 3 5 4 3			
			2 6 5 6 8 9		1 3 1 5 7 7 4		
3.	Výrobky (123) - /194/	37	5 4 0 4 0 0	4 8 1 9 3 2			
			5 8 4 6 8		4 4 8 7 2 8		
4.	Zvieratá (124) - /195/	38					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 4 1 2 9 0	1 0 9 7 7 4			
			3 1 5 1 6		1 8 3 5 4 9		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 3 7 0 6 8	1 3 7 0 6 8			
					3 8 7 6 4 5		
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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
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	1 3 7 0 6 8	1 3 7 0 6 8	3 8 7 6 4 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 7 5 6 1 2 8 6 6	1 7 5 6 0 6 2	2 4 6 3 9 1 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 0 1 9 3 5 6 6	1 2 0 1 8 6 9	1 2 5 2 0 6 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	7 0 4 3 7 0	7 0 4 3 7 0	8 8 4 1 2 8
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



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

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



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



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



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



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



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

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

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

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

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

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97	102
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	87	102
počet vedúcich zamestnancov	4	5

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. apríla 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

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

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Robert Forster (vznik funkcie 3. apríla 2018)	Carsten Römgens (vznik funkcie 3. apríla 2018) Robert Forster (vznik funkcie 3. apríla 2018)

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

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		
ICOPAL DANMARK ApS, Lyskar 5, 2730-Herlev, Dánsko	7 634 602	100	100	0
Spolu	7 634 602	100	100	0

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

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

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

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

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku nakoľko nie sú splnené zákonom stanovené podmienky.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

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

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 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.

b) Cenné papiere a podiely

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

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

c) Zásoby

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

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

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

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

i) 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.

Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do konca roku 2020 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku 365 EUR.

Záväzok týkajúci sa dôchodkového programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je vyjadrený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Zmeny v dôchodkovom pláne sa účtujú do výkazu ziskov a strát počas priemernej zostatkovej doby zamestnania daných zamestnancov.

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

Počet zamestnancov k 31. decembru 2020	87
Fluktuácia	12,46%
Predpokladané zvýšenie miezd	3,00%
Diskontná sadzba	1,15%
Dlhodobá inflácia	2,50%

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

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:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 vyrovať 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) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzía mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov a nakupovaného tovaru. Sortiment pozostáva najmä z platní, fólií, hadíc a profilov z plastov.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	752 002	269 955	0	0	0	106 948	0	1 128 905
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	40 657	0	40 657
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	752 002	269 955	0	0	0	66 291	0	1 088 248
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	666 491	269 955	0	0	0	0	0	936 446
Prírastky	36 955	0	0	0	0	0	0	36 955
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	703 446	269 955	0	0	0	0	0	973 401
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	85 511	0	0	0	0	106 948	0	192 459
Stav k 31.12.2019	48 556	0	0	0	0	66 291	0	114 847

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	230 580	4 630 124	17 767 854	0	0	0	142 971	174 397	22 945 926
Prírastky	0	0	0	0	0	0	818 811	139 674	958 485
Úbytky	0	0	177 881	0	0	0	460	0	178 342
Presuny	0	149 062	59 043	0	0	0	-208 105	0	0
Stav k 31.12.2020	230 580	4 779 186	17 649 015	0	0	0	753 217	314 071	23 726 069
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	2 740 200	17 059 425	0	0	0	0	0	19 799 625
Prírastky	0	52 038	191 336	0	0	0	0	0	243 373
Úbytky	0	0	215 650	0	0	0	0	0	215 650
Stav k 31.12.2020	0	2 792 237	17 035 111	0	0	0	0	0	19 827 348
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	230 580	1 889 924	708 429				142 971	174 397	3 146 301
Stav k 31.12.2020	230 580	1 986 949	613 904				753 217	314 071	3 898 721

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	230 580	4 481 275	17 594 315	0	0	0	199 573	0	22 505 743
Prírastky	0	0	0	0	0	0	303 953	174 397	478 350
Úbytky	0	0	29 222	0	0	0	8 945	0	38 167
Presuny	0	148 849	202 761	0	0	0	-351 610	0	0
Stav k 31.12.2019	230 580	4 630 124	17 767 854	0	0	0	142 971	174 397	22 945 926
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	2 686 872	16 945 595	0	0	0	0	0	19 632 467
Prírastky	0	53 328	134 587	0	0	0	0	0	187 915
Úbytky	0	0	20 757	0	0	0	0	0	20 757
Stav k 31.12.2019	0	2 740 200	17 059 425	0	0	0	0	0	19 799 625
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	230 580	1 794 403	648 720				199 573	0	2 873 276
Stav k 31.12.2019	230 580	1 889 924	708 429				142 971	174 397	3 146 301

K 31. decembru 2016 bolo na dlhodobý hmotný majetok v jeho plnej hodnote zriadené záložné právo v prospech veriteľa (Pozn. D a).

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	33 036 356	0	22 760	0	0	0	0	0	33 059 116
Prírastky	2 420 360	0	0	0	0	0	0	0	2 420 360
Úbytky	0	0	22 760	0	0	0	0	0	22 760
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	35 456 716	0	0	0	0	0	0	0	35 456 716
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
Účtovná hodnota									0
Stav k 1.1.2020	33 036 356	0	22 760	0	0	0	0	0	33 059 116
Stav k 31.12.2020	35 456 716	0	0	0	0	0	0	0	35 456 716

Hodnota ocenenia kúpeného podielu Icopal s.r.o. je podľa zmluvy dočasné.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2020 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Icopal Synthetic Membranes Slovakia s.r.o.	90	90	26 182 614	-90 028	33 036 356
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Icopal s.r.o.	100	100	1 888 620	33 733	2 420 361
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	35 456 716

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Materiál	152 632	9 603		0	162 235
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	65 163	200 526		0	265 689
Výrobky	24 279	34 189			58 468
Zvieratá				0	
Tovar	59 386		27 870	0	31 516
Nehnutelnosť na predaj				0	
Poskytnuté preddavky na zásoby				0	
Zásoby spolu	301 460	244 318	14 226	0	517 908

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

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2020 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2020 f
Pohľadávky z obchodného styku	6 448	5 573	11 954	0	66
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	6 448	5 573	11 954	0	66

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2020 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	137 068	0	137 068
Dlhodobé pohľadávky spolu	137 068	0	137 068
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	894 341	307 528	1 201 869
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	335 555	0	335 555
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	218 638	0	218 638
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 448 534	307 528	1 756 062

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	307 528	473 069
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 448 534	1 990 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 756 062	2 463 913
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	137 068	387 645
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	137 068	387 645

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	568 579	412 014
odpočítateľné	568 579	412 014
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	480 381	323 212
odpočítateľné	480 381	323 212
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	6 959 239	11 534 886
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 461 440	2 576 724
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	137 068	387 645
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				335 555	913 131
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0
BMI Group Holding	EUR	0%	Na požiadanie	335 555	913 131

8. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pokladnica, ceniny	533	1 033
Bežné bankové účty	88 421	78 330
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	88 954	79 363

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 025	12 959
Životné poistenie zamestnanci	8 784	9 109
Cestovné poistenie - zahraničné	426	479
Ostatné	815	3 370

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 634 602	0	0	0	7 634 602
Ostatné kapitálové fondy	35 451 827	0	0	0	35 451 827
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 737 682	0	0	207 346	2 945 028
Zákonný rezervný fond	144 089	0	0	10 913	155 002
Neuhradená strata minulých rokov	-24 257 093	0	0	0	-24 257 093
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	218 259	-955 689	0	-218 259	-955 689
Vlastné imanie spolu	21 929 367	-955 689	0	0	20 973 677

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 955 689 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	2019
Účtovná strata	-955 689
Vysporiadanie účtovného zisku	2020
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	955 689
Iné	0
Spolu	955 689

Štatutárny orgán navrhuje výsledok hospodárenia za rok 2020 previesť do nerozdelenej straty minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2020 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	116 756	14 794	12 318		119 235
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>116 756</i>	<i>14 794</i>	<i>12 318</i>		<i>119 235</i>
Odchodné do dôchodku	96 549	0	12 108		84 441
Jubilejné	16 412	14 797			31 209
Dôchodok	3 795	0	210		3 585
Krátkodobé rezervy, z toho:	195 444	136 665	198 458	0	133 652
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>70 738</i>	<i>31 517</i>	<i>70 738</i>	<i>0</i>	<i>31 517</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	70 738	31 517	70 738	0	31 517
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>124 706</i>	<i>105 148</i>	<i>127 720</i>	<i>0</i>	<i>102 135</i>
Odmeny zamestnancom	76 285	53 455	76 285	0	53 455
Rezerva na audit	6 540	12 000	14 000	0	4 540
Rezerva na nevyf. prepravu	10 862	16 514	10 862	0	16 514
Ostatné nevyfakturované služby	23 078	23 179	23 078	0	23 179
Iné	7 941	0	3 495	0	4 446
Rezervy spolu	312 201	151 459	210 776	0	252 887

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	Stav k 1.1.2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2019 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	93 608	23 353	205		116 756
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>93 608</i>	<i>23 353</i>			<i>116 756</i>
Odchodné do dôchodku	74 166	22 383			96 549
Jubilejné	15 442	970			16 412
Dôchodok	4 000	0	205		3 795
Krátkodobé rezervy, z toho:	185 869	195 444	185 869	0	195 444
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>63 126</i>	<i>70 738</i>	<i>63 126</i>	<i>0</i>	<i>70 738</i>
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	63 126	70 738	63 126	0	70 738
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>122 743</i>	<i>124 706</i>	<i>122 743</i>	<i>0</i>	<i>124 706</i>
Rabat odberateľom	69 835	76 285	69 835	0	76 285
Odmeny zamestnancom	5 740	6 540	5 740	0	6 540
Rezerva na audit	8 780	10 862	8 780	0	10 862
Rezerva na nevyf. prepravu	17 890	23 078	17 890	0	23 078
Ostatné nevyfakturované služby	20 498	7 941	20 498	0	7 941
Rezervy spolu	279 479	218 797	186 074	0	312 201

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	5 264	0	0	5 264
Závazky zo sociálneho fondu	0	5 264	0	0	5 264
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 264	0	0	5 264
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 883 866	47 916	1 931 782
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	727 370	0	727 370
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 156 496	47 916	1 204 412
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	177 318		177 318
Závazky voči zamestnancom	0	0	93 557	0	93 557
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	64 273	0	64 273
Daňové záväzky a dotácie	0	0	15 584	0	15 584
Iné záväzky	0	0	3 904	0	3 904
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 061 184	47 916	2 109 100

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 264	4 494
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 080	14 943
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 080	14 943
Čerpanie sociálneho fondu	13 337	14 173
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 006	5 264

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Cestná daň	0	0

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Izolačné fólie		Lešenárske fólie		Podstrešné fólie	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	6 345	4 637	1 403	4 965	1 720	940
Európska únia	3 244 785	3 676 846	4 150 772	5 908 757	880 765	956 749
Mimo EÚ	826 56	2 120 070	2 826 228	3 375 519	125 358	50 204
Spolu	4 077 386	5 801 553	6 978 403	9 289 241	1 007 843	1 007 893

Oblasť odbytu	Ostatné fólie		Služby	
	2020	2019	2020	2019
a	b	c	f	g
Slovensko	8 700	3 557	304 974	275 981
Európska únia	661 487	599 024	461 832	627 009
Mimo EÚ	57 985	58 670	126 085	108 790
Spolu	728 172	661 251	892 891	1 011 780

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 73 983 EUR (2019: zníženie 80 891 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie 119 026 EUR (2019: zníženie 55 254 EUR), ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob				
	Stav k 31.12.2020 b	Stav k 31.12.2019 c	Stav k 1.1.2019 d	2020 e	2019 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 163 543	1 315 774	1 294 882	-152 231	20 892
Výrobky	481 932	448 727	524 873	33 205	-76 146
Spolu	1 645 475	1 764 501	1 819 755	-119 026	-55 254
Inventarizačné rozdiely	x	x	x	61 544	84 342
Subcontracting	x	x	x	-16 834	-110 515
Kapitalizácia				0	0
Iné	x	x	x	333	1 535
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	-73 983	-80 891

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	133 606	22 355
Predaj materiálu	21 157	979
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	8 615	11 421
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	12 100	1 250
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné	85 735	8 705
Finančné výnosy, z toho:	13 741	52 314
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>11 309</i>	<i>8 094</i>
Realizované kurzové zisky	10 988	8 214
Nerealizované kurzové zisky	320	-121
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 432</i>	<i>44 220</i>
Ostatné úroky	2 432	44 220

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	11 616 491	14 989 595
Tržby z predaja služieb	791 387	1 033 228
Tržby za tovar	1 175 314	1 770 343
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	133 606	22 355
Čistý obrat celkom	13 716 797	17 815 521

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 480 740	3 030 799
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	12 500	12 650
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	12 650
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 468 240	3 018 149
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	274 997	1 352 232
Náklady na inzerciu, reklamu	21 292	26 229
Náklady na IT	9 193	14 141
Opravy a udržiavanie	179 852	215 271
Prepravné	494 234	801 095
Ostatné	488 672	609 181
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	175 803	193 154
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-6 381	6 448
Poistenie majetku	9 862	4 301
Náklady na výrobný odpad	148 662	141 116
Ostatné	23 660	41 289
Finančné náklady, z toho:	580 778	252 431
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	43 269	44 371
Realizované kurzové straty	42 557	44 371
Nerealizované kurzové straty	712	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	537 510	208 060
Nákladové úroky z pôžičky	535 015	205 531
Bankové poplatky	2 441	2 288
Ostatné	53	241

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	6 959 239	7 919 162
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2020			2019		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-195 830			-304 334		
teoretická daň		-41 124	21%		-63 910	21%
Daňovo neuznané náklady	1 176 388	247 042	21%	689 074	144 706	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-562 177	-118 057	0%	-421 652	-88 547	0%
Vplyv expirácie daňovej straty						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Daňová licencia		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane						
Úľava na dani podľa §35 zákona č. 366/199 Z.z.		0	21%		-120 069	-8,9%
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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o ďalších záväzkoch

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

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

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti nemali v rokoch 2019 a 2020 žiadny príjem.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020 c	2019 d
Predaj	02	8 681 731	11 578 024
Kúpa	01	167 691	1 395 564
Úver, pôžička	08		

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2020 c	2019 d
Kúpa	01	378 766	0
Predaj	02	1 173 173	1 075 398
Úvery, pôžička	08		19 822 179

Vysvetlivky:

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

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

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	704 370	884 128
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Prijímy budúcich období		
Náklady budúcich období		
Poskytnuté pôžičky		
Aktíva spolu	704 370	884 128
Závazky z obchodného styku	6 255	727 370
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Nevyfakturované dodávky		
Rezervy		
Výnosy budúcich období		
Výdavky budúcich období		
Prijaté pôžičky		
Pasíva spolu	6 255	727 370

N. MIMORIADNÉ UDALOSTI

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

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

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

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-195 830	-304 334
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	236 281	224 870
Odpis zásob	84 319	131 333
Odpis pohľadávky	0	1 339
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	216 448	17 964
Zmena stavu rezerv	4 007	32 722
Úrokové náklady (netto)	532 583	161 310
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-9 314	-1 250
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	868 495	263 954
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-46 548	-228 631
Úbytok (prírastok) zásob	131 390	228 167
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 802 265	-533 346
Prevádzkové peňažné toky	3 755 603	-269 856
	2020	2019
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 755 603	-269 856
Zaplatené úroky	-535 015	-205 531
Prijaté úroky	2 432	44 220
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Zákonný rezervný fond	0	-10 912
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 223 019	-442 077
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-933 292	-420 282
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	12 100	1 250
Obstaranie fin. investícií	-2 397 600	-27 822 179
Poskytnuté pôžičky	757 333	8 614 704
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 561 459	-19 626 507
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia ostatných kapitálových fondov	0	10 913
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-651 970	19 677 669
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-651 970	19 688 582
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	9 590	-380 004
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	79 363	459 367
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	88 954	79 363

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory Representatives of Monarflex s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

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

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

Basis for Opinion

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

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

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

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

19 August 2022
Bratislava, Slovak Republic

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

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

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

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

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

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

Tax identification number 2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	Financial statements Accounting unit	Month	Year
Identification number 3 5 9 5 3 4 1 1	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small	For period from 0 1	2 0 2 0
SK NACE 2 2 . 2 1 . 0	Extraordinary <input checked="" type="checkbox"/> large	to 1 2	2 0 2 0
	Interim (marked with x)	Directly preceding period from 0 1	2 0 1 9
		to 1 2	2 0 1 9

Enclosed components of the financial statements

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

Business name of entity

M o n a r f l e x s . r . o .**Registered seat of entity**

Street	Number
T o v á r e n s k á	1
ZIP Code	Town
9 4 3 0 3	Š t ú r o v o
Indication of the commercial register and registration number of the company	
O b c h . r e g . O k r . S ú d u N i t r a v l . č . 1 7 0 6	
1 / N o d d . S . r . o .	
Phone number	Fax number
E-mail	

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

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	66 488 035	45 135 849	
			21 352 186		43 427 952
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	60 246 302	39 412 090	
			20 834 212		36 320 264
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	1 063 517	56 653	
			1 006 864		114 847
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004	793 562	56 653	
			736 909		48 556
	2. Software (013) - /073, 091A/	005	269 955		
			269 955		
	3. Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015)-/075,091A/	007			
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
	6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			66 291
	7. Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	23 726 069	3 898 721	
			19 827 348		3 146 301
A.II.1.	Land (031)-092A	012	230 580	230 580	
					230 580
	2. Buildings (021) - /081,092A/	013	4 779 186	1 986 949	
			2 792 237		1 889 924
	3. Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	17 649 015	613 904	
			17 035 111		708 429

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	753 216	753 216	
					142 971
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019	314 072	314 072	
					174 397
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021	35 456 716	35 456 716	
					33 059 116
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022	35 456 716	35 456 716	
					33 036 356
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			
					22 760

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 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	6 231 708	5 713 734	
			517 974		7 094 729
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	4 249 558	3 731 650	
			517 908		4 163 808
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	2 138 636	1 976 401	
			162 235		2 215 757
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	1 429 232	1 163 543	
			265 689		1 315 774
3.	Finished goods (123) - 194	037	540 400	481 932	
			58 468		448 728
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039	141 290	109 774	
			31 516		183 549
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041	137 068	137 068	
					387 645
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 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	137 068	137 068	
					387 645
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	1 756 128	1 756 062	
			66		2 463 913
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	1 201 935	1 201 869	
			66		1 252 066
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	704 370	704 370	
					884 128
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	497 565	497 499	
			66		367 938
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	335 555	335 555	
					913 131
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	218 638	218 638	
					298 709
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065			7
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	88 954	88 954	79 363
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	533	533	1 033
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	88 421	88 421	78 330
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	10 025	10 025	12 959
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	10 025	10 025	12 959
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	45 135 849	43 427 952	
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	20 527 270	20 973 677	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)	081	7 634 602	7 634 602	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	7 634 602	7 634 602	
2.	Change in share capital +/- 419	083			
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)	084			
A.II.	Share premium (412)	085			
A.III.	Other capital funds (413)	086	35 451 827	35 451 827	
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087	155 002	155 002	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	155 002	155 002	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	-22 267 754	-21 312 065	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	2 945 028	2 945 028	
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099	-25 212 782	-24 257 093	
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	-446 407	-955 689	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	24 608 579	22 454 275	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	20 103 861	20 032 973	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108	20 096 855	20 027 710	
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	7 006	5 263	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID number	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	119 235	116 757	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	119 235	116 757	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	4 251 830	2 109 101	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	1 688 627	1 931 782	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 255	727 370	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 682 372	1 204 412	
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	87 027	93 557	
7.	Social security payables (336A)	132	60 029	64 273	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	15 019	15 583	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 401 128	3 906	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	133 653	195 444	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	31 518	70 739	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	102 135	124 705	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141			
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	13 719 230	17 859 741	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	13 642 815	17 734 631	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	1 175 314	1 770 343	
II.	Revenues from own products (601)	04	11 616 491	14 989 595	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	791 387	1 033 228	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	-73 983	-80 891	
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	39 257	2 229	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	94 349	20 127	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	13 271 608	17 838 848	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	1 082 194	1 591 423	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	7 819 936	10 196 074	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	-18 267	13 672	
D.	Services (acc. group 51)	14	1 480 740	3 030 801	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	2 333 041	2 336 816	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	1 541 730	1 607 189	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	578 617	589 412	
4.	Social security costs (527, 528)	19	212 694	140 215	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	13 977	13 428	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	236 281	224 870	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	236 281	224 870	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	50 847	105 437	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	-6 381	6 448	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	279 240	319 879	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	371 207	-104 217	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 2 0 5 5 0 3 5	ID	3 5 9 5 3 4 1 1
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
			Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-567 037	-200 117	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	-195 830	-304 334	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	250 577	651 355	
R.1	- due (591, 595)	58			
2.	- deferred (+/-) (592)	59	250 577	651 355	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	-446 407	-955 689	

