

Nissens[®]



DELIVERING THE DIFFERENCE

Nissens Automotive SK, s.r.o.

Malinovského 1275/113, 916 21 Čachtice

IČO / Company registration no. 53435621

Výročná správa / Annual Report

1 May 2022 - 30 April 2023

Úvodné slovo konateľa / Executive officer Introduction

Skupina Nissens vyvíja a ponúka zariadenia v oblasti chladiacich a klimatizačných systémov ako aj riešení pre zabezpečenie efektivity motorových jednotiek v rámci automobilového priemyslu.

Skupina Nissens je považovaná za vedúcu značku na trhu s náhradnými dielmi v automobilovom priemysle v oblasti tepelných systémov a riešení pre zabezpečenie účinnosti motorov.

V roku 2021 Skupina Nissens oslávila výročie 100 rokov od svojho založenia v roku 1921 pánom Juliusom Nissensom.

Sídlo skupiny Nissens sa nachádza v Horsense v Dánsku s väčšinou výroby realizovanej v prevádzkových priestoroch v Čachticiach na Slovensku a špecifická časť výroby je realizovaná v zariadeniach v Dánsku.

The Nissens Group develops, manufactures and markets products within the area of engine cooling, climate systems and engine efficiency for the international automotive aftermarket.

The Nissens Group is considered a market-leading brand in the automotive aftermarket for thermal and engine efficiency solutions. The Nissens Group is known for a strong brand, a wide product range, consistently high service levels and good product quality.

In 2021 the Nissens Group celebrated its 100 years anniversary since its establishment in 1921 by Julius Nissens.

The Nissens Group is headquartered in Horsens, Denmark, with most of the production being undertaken at the production facility in Slovakia and special production at the facilities in Denmark.

História / History

Spoločnosť Nissens bola založená v roku 1921 pánom Juliusom Nissenom a otvorila svoje prvé medzinárodné kancelárie vo Fínsku a Švédsku v roku 1977. V roku 2005 založila skupina Nissens svoj prvý medzinárodný závod na Slovensku a ďalší závod bol založený v roku 2010 v čínskom Tianjine. Od roku 2013 rozšírila skupina Nissens svoje výrobné závody na Slovensku, v Číne, USA a Českej republike. Závody v Číne a Českej republike boli súčasťou divízie Nissens Cooling Solutions. V Decembri 2020 a vo Februári 2021, holdingová spoločnosť NA International A/S získala štyri Európske spoločnosti zo skupiny AVA group od Enterex-u a ďalej posilnila trhovú pozíciu svojej divízie Automotive.

V Júni 2017 spoločnosť AX V Nissens Aps získala celé základné imanie spoločnosti K. Nissen International A/S od spoločnosti Advanced Cooling A/S.

V Novembri 2021 prebehol odpredaj časti skupiny NCS International A/S (divízie Nissens Cooling Solutions) novému vlastníkovi NCS International Holding Aps, predstavujúcemu dcérsku spoločnosť spadajúcu pod A.P. Møller Holding A/S.

Do 31. decembra 2020 boli výrobné aktivity na Slovensku v rámci divízie Nissens Cooling Solutions a divízie Nissens Automotive spojené. Od 1. januára 2021 boli aktivity divízie Automotive prenesené do spoločnosti Nissens Automotive SK, s.r.o..

Nissens was established in 1921 by Mr. Julius Nissen and opened its first international offices in Finland and Sweden in 1977. In 2005, the Nissens Group established its first international factory in Slovakia, and another factory was established in 2010 in Tianjin, China. Since 2013, the Nissens Group has gradually expanded its manufacturing facilities across Slovakia, China, USA and the Czech Republic. Production facilities in Tianjin and Czech Republic were a part of the Nissens Cooling Solutions division. In December 2020 and February 2021, the division holding company NA International A/S acquired four European companies of the AVA group from Enterex to further strengthen the market presence of the Automotive business unit.

In June 2017, AX V Nissens Aps acquired the entire share capital of K. Nissen International A/S from Advanced Cooling A/S.

In November 2021, NCS International A/S (the Nissens Cooling Solutions division) was divested to NCS International Holding Aps - a subsidiary under A.P. Møller Holding A/S.

Until 31 December 2020 the production activities in Slovakia were joint between Nissens Cooling Solution and Nissens Automotive. On 1 January 2021 the Automotive activities were transferred to the newly established company Nissens Automotive SK, s.r.o.

Základné informácie / General informations

Obchodné meno: Nissens Automotive SK, s.r.o.
Sídlo: Malinovského 1275/113, 916 21 Čachtice
IČO: 534 356 21
Dátum založenia: 26.10.2020 založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice
Dátum vzniku: 02.12.2020 zapísaním do obchodného registra
Právny poriadok: Slovenskej republiky
Právny predpis: spoločnosť založená na základe zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník, v znení neskorších predpisov
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrový súd oprávnený na vedenie obchodného registra: Okresný súd Trenčín
Číslo, pod ktorým je spoločnosť v obchodnom registri zapísaná: oddiel Sro, vložka 40976/R
Miesto, na ktorom sú k nahliadnutiu dokumenty a materiály uvádzané vo výročnej správe spoločnosti: sídlo spoločnosti Nissens Automotive SK, s.r.o.

Trade name: Nissens Automotive SK, s.r.o.
Registered office: Malinovského 1275/113, 916 21 Čachtice
Registration No: 534 356 21
Date of establishment: 26.10.2020 by Deed of Incorporation in the form of Notarial Memorandum
Date of incorporation: 02.12.2020 by entry in Commercial Register
Legal regulations of: Slovak republic
Enactment: company was established pursuant to the Act no .513/1991 as amended (Commercial Code)
Legal form: Limited liability company
Registered Court authorized for administration of Commercial Register: District Court Trenčín
Commercial Register No: Section Sro, file No. 40976/R
Address where documents and materials stated in annual report of company can be reviewed: registered office of Nissens Automotive SK, s.r.o.

Predmet podnikania / The line of business

Podľa ustanovenia bodu 5 zakladateľskej listiny spoločnosti Nissens Automotive SK, s.r.o. a následných doplnení sú predmetom podnikania spoločnosti nasledovné činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- prenájom dopravných prostriedkov /pozemných, vodných, vzdušných/
- sprostredkovateľské činnosti v oblasti obchodu, služieb, výroby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- faktoring a forfaiting
- reklamné a marketingové služby
- vedenie účtovníctva
- administratívne služby
- počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

According to paragraph 5 of Foundation deed of the company Nissens Automotive SK, s.r.o., the line of business is as follows:

- purchase of goods for the purposes of their sale to end users (retail) or other tradesmen (wholesale trade)
- manufacturing the general purpose machinery
- rental of means of transport /land, water, air/
- intermediary in the field of trade and orders
- realisation of construction and their changes
- factoring and forfaiting
- advertising and marketing services
- bookkeeping
- administrative services
- computer services and services related to computer data processing

Údaje o základnom imaní / Information about Capital stock

Výška upísaného základného imania činí 2 000 000 EUR a je celkom splatené. Základné imanie spoločnosti pozostáva výlučne z peňažného vkladu jediného spoločníka.

Na vklad jediného spoločníka vo výške 2 000 000 EUR je zriadené záložné právo na obchodný podiel v prospech záložného veriteľa Nordea Danmark, Filial af Nordea Bank Abp, Fínsko záložnou zmluvou uzatvorenou dňa 14.10.2022.

Capital stock of the company amounts to 2 000 000 EUR and is fully paid. Capital stock of the company consists exclusively of the sole partner's money contribution.

The capital stock of the company of 2 000 000 EUR is pledged in favor of Nordea Danmark, Filial af Nordea Bank Abp, Fínsko via pledge contract from 14.10.2022.

Štruktúra spoločníkov spoločnosti / Structure of company's partners

Zakladateľom a jediným spoločníkom spoločnosti je NA International A/S so sídlom Ormhøjgardvej 9, 8700 Horsens, Dánsko.

The sole promoter and owner of the company is NA International A/S with registered office at Ormhøjgardvej 9, 8700 Horsens, Denmark.

Štatutárny orgán spoločnosti / Statutory body of company

K 30.4.2023 mala spoločnosť dvoch konateľov: pán Morten Bogetoft Thomsen a pán Martin Németh.

V mene spoločnosti konajú dvaja konatelia spoločne.

As of 30.04.2023 the company had two executive officers: Morten Bogetoft Thomsen and Martin Németh.

On behalf of the company, two statutory representatives are acting together.

KPIs

Nissens Automotive SK, s.r.o. KPIs in mil. EUR			01.05.2022 30.04.2023	01.05.2021 30.04.2022
Výsledovka P&L	Tržby	Revenues	26,5	21,0
	EBITDA	EBITDA	1,8	1,3
	% EBITDA	% EBITDA	6,7%	6,3%
	Prevádzkový hospodársky výsledok	Operating profit	1,5	1,2
	Finančné výnosy / náklady	Net finance costs	-0,2	-0,3
	Výsledok hospodárenia pred zdanením	Result before tax	1,3	0,9
	Výsledok hospodárenia po zdanení	Result for the year	1,0	0,7
Súvaha BS	Neobežný majetok	Non-current assets	3,1	1,2
	Obežný majetok a časové rozlíšenie	Current assets and accruals and prepayments	11,4	10,8
	Aktíva celkom	Total assets	14,4	12,0
	Vlastné imanie	Equity	4,0	3,0
	Dlhodobé záväzky	Non-current liabilities	3,2	3,1
	Krátkodobé záväzky a časové rozlíšenie	Current liabilities and accruals and deferrals	7,1	5,9
Cash flow	Celkový cash flows	Total cash flows	0,3	-0,5
	Priemerný počet zamestnancov	Average number of full-time employees	113	116

Riziká a neistoty v hospodárení / Economical risks and uncertainties

Vzhľadom k predmetu podnikania spoločnosti a z toho vyplývajúcej povahy podnikateľských aktivít, spoločnosť minimalizuje potenciálne riziká a neistoty funkciou vnútorných kontrolných mechanizmov, informačných systémov, bezúhonnosti pracovníkov a prevádzkových procesov.

Considering line of business and resulting business activities, the company minimize potential risks and uncertainties by function of internal control mechanism, information systems, employees' integrity and operation processes.

Súčasný vývoj a predpokladaný vývoj podnikateľskej aktivity spoločnosti / Recent developments and expected development of business activities

Nissens Automotive SK, s.r.o. bola schopná mierne navýšiť využitie existujúcej výrobnéj kapacity v priebehu finančného roku 2022/23 oproti predchádzajúcemu roku finančného roku 2021/22. Zároveň očakáva ďalší nárast výrobnéj kapacity v nasledujúcom finančnom roku z dôvodu dokončenia investícií v rámci spájkovacieho procesu a procesu montáže jadier chladičov.

- Po skončení účtovného obdobia, ku ktorému sa vzťahuje táto výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku.
- Spoločnosť nevynaložila žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.
- Spoločnosť nenadobudla v priebehu finančného roka 2022/23 vlastné obchodné podiely ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.
- Činnosť Spoločnosti nemá priamy dopad na životné prostredie. Spoločnosť spĺňa všetky legislatívne požiadavky v oblasti ochrany životného prostredia.

Od februára 2022 prebieha na Ukrajine vojenský konflikt. V súvislosti s tým bolo, okrem iného, ovplyvnené podnikanie v Ukrajine a v Rusku či už v dôsledku vojny alebo v dôsledku ekonomických sankcií. Zároveň došlo k nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Je náročné odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Neprestajne sledujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálny dopad na činnosť Spoločnosti, vrátane posúdenia vplyvu na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti. Na základe aktuálne dostupných informácií veríme, že tento konflikt nemá žiadny významný dopad na účtovnú závierku bežného roka a že vo vzťahu k Spoločnosti neexistuje neistota v súvislosti s nepretržitým pokračovaním činnosti.

Na základe účtovnej závierky za rok 2022/23, obdobie od 01.05.2022 do 30.04.2023, vedenie spoločnosti navrhuje previesť výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení 1 032 596 EUR v sume 51 630 EUR na tvorbu rezervného fondu a 980 966 EUR na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Nissens Automotive SK, s.r.o. has been able to slightly increase the utilization of existing production capacity during the course of financial year 2022/23 compared to previous financial year 2021/22. At the same time Company expects a further increase in production capacity in the following financial year due to completion of the investments in soldering process and the assembly process of cooler cores.

- No events of significant influence on the Company occurred after the financial year-end with impact to financial statement which this annual report relates.
- Company had no expenditures on activities related to research and development.
- Company does not have branch abroad.
- During the financial year 2022/23 the Company acquired neither own shares nor shares of its parent company.
- Company's operations do not have direct environmental impact. The company meets all legislative requirements in the field of environmental protection.

From February 2022 there is an ongoing war in Ukraine. In connection to this, there have been, amongst others, impacts on businesses in Ukraine and Russia because of war or sanctions, unforeseen rise in market prices of raw materials, fuel and energy, and an increased volatility of FX rates and it is difficult to estimate further development of market prices and key macroeconomic indicators. We are continuously monitoring and analyzing the situation and its potential impacts on the Company's operations, including any potential impacts on the going concern. Based on the currently available information, we believe that there is no significant impact of this conflict on the current year financial statements and there is no going concern uncertainty in relation to the company.

On the basis of financial statements for 2022/23, period from 01.05.2022 to 30.04.2023, Management of the Company suggests to distribute the result of the financial year after tax of 1 032 596 EUR to legal reserve fund of 51 630 EUR and to retained earnings from previous years of 980 966 EUR.

Prílohy / Appendices

- Výrok audítora
- Účtovná závierka
- Audit report
- Financial Statements

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Nissens Automotive SK, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Nissens Automotive SK, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. aprílu 2023, 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 30. aprílu 2023 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 za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za finančný rok od 1. mája 2022 do 30. apríla 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný finančný 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.

13. júla 2023
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Tomáš Přeček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1067

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 0 . 0 4 . 2 0 2 3

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	Účtovná závierka Účtovná jednotka	Mesiac Rok
IČO 5 3 4 3 5 6 2 1	☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	☒ malá ☐ veľká (vyznačí sa x)
SK NACE 2 8 . 2 9 . 0		
	Za obdobie	od 0 5 2 0 2 2 do 0 4 2 0 2 3
	Bezprostredne	
	predchádzajúce	od 0 5 2 0 2 1 do 0 4 2 0 2 2
	obdobie	

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

N i s s e n s A u t o m o t i v e S K , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
M A L I N O V S K É H O

Číslo

1 2 7 5 / 1 1 3

PSČ
9 1 6 2 1 Obec
Č a c h t i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S T r e n č í n O d d i e l : S r o , v l o ž k a č .
4 0 9 7 6 / R

Telefónne číslo

0 3 2 / 7 7 0 8 5 9 9

Faxové číslo

0 3 2 / 7 7 0 8 5 9 9

E-mailová adresa

f i n a n c e s l o v a k i a @ n i s s e n s . c o m

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. .

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

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Ozna- čenie riad- ku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	15 100 210	14 445 827	
			654 384		12 045 445
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	3 562 243	3 088 159	
			474 084		1 236 617
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	51 993	26 431	
			25 562		39 458
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2	Softvér (013) - /073, 091A/	005	35 718	19 650	
			16 068		28 608
3	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006			
4	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	16 275	6 781	
			9 494		10 850
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	3 510 250	3 061 727	
			448 522		1 197 159
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2	Stavby (021) - /081, 092A/	013	151 237	135 545	
			15 692		60 360
3	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 117 472	684 641	
			432 831		429 428

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Ozna- čenie riad- ku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	312 055	312 055	
					47 882
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	1 929 486	1 929 486	
					659 490
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Ozna- čenie riad- ku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	10 589 109	10 408 811	
			180 298		9 373 679
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	7 563 120	7 382 823	
			180 298		6 306 275
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	5 551 531	5 421 605	
			129 926		4 359 618
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	1 838 821	1 788 448	
			50 372		1 822 358
3.	Výrobky (123) - /194/	037	172 768	172 768	
					124 297
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	154 743	154 743	
					127 644
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	O ri ad ku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	154 743	154 743	
					127 644
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	2 549 075	2 549 075	
					2 925 941
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	1 934 098	1 934 098	
					2 425 734
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	1 594 017	1 594 017	
					2 188 378
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riad- ku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	340 081	340 081	237 356
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	612 254	612 254	497 977
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	2 724	2 724	2 230
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	322 170	322 170	
					13 819
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	559	559	
					714
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	321 612	321 612	
					13 105
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	948 858	948 858	
					1 435 149
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	6 702	6 702	
					7 206
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	942 156	942 156	
					1 427 943
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	14 445 827	12 045 445	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	4 046 885	3 014 289	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	2 000 000	2 000 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	2 000 000	2 000 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	50 714	14 180	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	50 714	14 180	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	963 575	269 420	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	963 575	269 420	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86	100	1 032 596	730 689	
B.	Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	10 398 942	9 031 156	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 238 317	3 101 553	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1 a	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1 b	Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným	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	3 210 777	3 076 685	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným	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.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	27 541	24 868	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč. POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	30 082	25 676	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	30 082	25 676	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 780 907	5 600 143	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 288 346	3 506 964	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A,	124	1 332 700	1 264 497	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,	126	1 955 646	2 242 467	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 991 848	935 436	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným	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	138 858	132 486	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	81 731	82 288	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	121 034	83 469	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 159 091	859 501	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	349 636	303 785	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	83 348	92 730	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	266 288	211 055	
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			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	26 126 813	20 355 950	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	26 502 256	20 958 033	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	25 901 951	20 075 656	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	224 862	280 294	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	14 561	214 606	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	360 882	387 477	
**	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	24 962 761	19 765 178	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	18 762 880	14 197 990	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-34 098	25 584	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 855 268	2 365 904	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 139 235	2 966 277	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 243 232	2 103 124	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	775 173	716 303	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	120 830	146 849	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	862	1 115	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	230 609	189 670	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	230 609	189 670	
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			
I.	Opravné položky k pohládkám (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	8 004	18 638	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 539 495	1 192 855	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 557 323	3 981 078	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	254 583	45 504	
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	18 621	14 907	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	18 621	14 907	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	235 962	30 597	
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	475 792	302 632	
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	233 829	202 087	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	233 829	202 087	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	238 281	97 163	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 682	3 382	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	IČO	5 3 4 3 5 6 2 1
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-221 208	-257 128	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 318 287	935 728	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	285 691	205 039	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	312 790	208 704	
2	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-27 099	-3 665	
S	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 032 596	730 689	

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Nissens Automotive SK, s.r.o.
Malinovského 1275/113
916 21 Čachtice

Spoločnosť Nissens Automotive SK, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 26.10.2020 v zmysle ustanovení § 93 a nasl. Zákona č. 513/91 Zb. a do obchodného registra bola zapísaná 02.12.2020 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 40976/R).

Spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve má účtovné obdobie hospodársky rok (1. máj – 30. apríl). Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bolo od 1.5.2021 do 30.4.2022.

Spoločnosť nadobudla majetok a záväzky na základe zmluvy o prevode časti podniku. Z pohľadu účtovníctva je oceňovanie majetku a záväzkov pri kúpe/predaji podniku alebo časti podniku upravené zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej „ZoÚ“) v § 25 ods. 1 písm. e), kde je uvedené, že majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti sú oceňované reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 ZoÚ. Reálna hodnota dlhodobého majetku prevedeného v rámci predaja časti podniku bola stanovená na úrovni kvalifikovaného odhadu znalca. Reálna hodnota ostatných zložiek obežného majetku predstavovala netto účtovnú hodnotu tohto majetku u predávajúceho v deň predchádzajúci deň účinnosti predaja.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. aprílu 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.2.2023 a rozhodla takto:

Výsledok hospodárenia z obdobia 1.5.2021 až 30.4.2022 v sume 730 689 € sa rozdelí na:

Tvorba zákonného rezervného fondu v sume 36 534,- €

Prevod na účet zisku minulých období v sume 694 155,- €

Valné zhromaždenie sa konalo v Čachticiach a prítomní boli štatutárni zástupcovia majiteľa NA International A/S, Dánsko, páni Morten Bogetoft Thomsen a Klavs Thulstrup Pedersen

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

4. Informácia o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky NA International A/S, Ormhøjgardvej 9, 8700 Horsens, Dánske kráľovstvo. Na tejto adrese je možné vyžiadať kópiu konsolidovaných účtovných závierok.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 5/2022 až 4/2023 bol 113 (v predchádzajúcom účtovnom období 5/2021 až 4/2022 bol 116).

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Štatutárny orgán**

Konatelia:

Morten Bogetoft Thomsen, Peder Borchs Vej 20, Vejle 7100, Dánske kráľovstvo

Martin Németh, Pod univerzitou 8701/10, 010 08 Žilina

Členom štatutárneho orgánu neboli v hospodárskom roku 5/2022 až 4/2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

C. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Zvážili sme všetky potenciálne dopady udalostí týkajúcich sa konfliktu a súvisiacich sankcií v Ukrajine, Rusku a/alebo Bielorusku na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Pre novo nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Goodwill	4 roky	25%	Lineárna
Softvér	4 roky	25%	Lineárna

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína posledným dňom v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

Pre dlhodobý hmotný majetok obstaraný na základe zmluvy o prevode častí podniku, predpokladanú dobu životnosti spoločnosť posúdila na základe odobreného odhadu a predpokladanej doby použitia.

Pre novo nadobudnutý dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	25 rokov	4%	Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	8,33 – 25%	Lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	Lineárna
Inventár	rôzna	100%	Lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	5 rokov	20%	Lineárna

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaranosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

4. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. Opravnú položku tvorí spoločnosť na základe odborného posúdenia najviac do výšky účtovnej hodnoty zásob.

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou: postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

7. Finančné účty

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

10. Záväzky

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

Spoločnosť v k 30.4.2023 vykázala ako ostatný záväzok na účte 379 záväzok voči cashpoolovému účtu vo výške 1 158 248,86 EUR, ktorý spravuje Nordea bank.

11. 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

12. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovacích 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.

13. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

15. Finančný prenájom (lízing)

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

16. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

17. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

18. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

19. Oprava chýb minulých období

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

20. Náklady na overenie účtovnej závierky audítorm

Náklady zaúčtované v súvislosti s overením účtovnej závierky audítorm v súčasnom finančnom roku k 30.4.2023 boli celkom 17 107 EUR (z toho 1 755 EUR sa týkalo overenia účtovnej závierky za predchádzajúci finančný rok k 30.4.2022).

D. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť vykázala goodwill ako výsledok nadobudnutia majetku a záväzkov na základe zmluvy o prevode časti podniku. Goodwill predstavuje kladný rozdiel medzi kúpnu cenou a reálnou hodnotou nadobudnutého majetku a záväzkov.

Spoločnosť sa rozhodla v súlade § 28 ods. 4 ZoÚ odpísať goodwill najneskôr do piatich rokov.

2. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Vlastné akcie

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

4. Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

E. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) výrobné priestory v sume 35 838 EUR.

5. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

F. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30.04.2023 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

G. TRANSAKCIE MEDZI SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Druh transakcie	Náklad EUR	Výnos EUR	Obstaráv.cena EUR
Služby	197 855		
Výrobky		25 436 991	
Hmotný majetok			0
Zásoby			5 209 327
Úroky	233 829		

Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory Representatives of Nissens Automotive SK, s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Nissens Automotive SK, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 30 April 2023, 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 30 April 2023, 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 capture the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for financial year from 1 May 2022 to 30 April 2023 is consistent with the financial statements for the relevant financial 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.

13 July 2023
Bratislava, Slovak Republic

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

Ing. Tomáš Přeček, statutory auditor
UDVA Licence No. 1067

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 0 . 0 4 . 2 0 2 3

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

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

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

Tax identification number 2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 5 3 4 3 5 6 2 1	☒ Ordinary ☒ small	For period from 0 5 2 0 2 2
SK NACE 2 8 . 2 9 . 0	Extraordinary large	to 0 4 2 0 2 3
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 5 2 0 2 1
		period to 0 4 2 0 2 2

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

N i s s e n s A u t o m o t i v e S K , s . r . o .

Registered seat of entity

Street Number

M A L I N O V S K É H O 1 2 7 5 / 1 1 3

ZIP Code Town

9 1 6 2 1 Č a c h t i c e

Indication of the commercial register and registration number of the company

O R O S T r e n ě í n O d d i e l : S r o , v l o ž k a ě .

4 0 9 7 6 / R

Phone number Fax number

0 3 2 / 7 7 0 8 5 9 9 0 3 2 / 7 7 0 8 5 9 9

E-mail

f i n a n c e s l o v a k i a @ n i s s e n s . c o m

Prepared on: 3 0 . 0 6 . 2 0 2 3	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 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID number	5 3 4 3 5 6 2 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	15 100 210	14 445 827	
			654 384		12 045 445
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	3 562 243	3 088 159	
			474 084		1 236 617
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003	51 993	26 431	
			25 562		39 458
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	35 718	19 650	
			16 068		28 608
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007	16 275	6 781	
			9 494		10 850
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011	3 510 250	3 061 727	
			448 522		1 197 159
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	151 237	135 545	
			15 692		60 360
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	1 117 472	684 641	
			432 831		429 428

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID number	5 3 4 3 5 6 2 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018		312 055	312 055
					47 882
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019		1 929 486	1 929 486
					659 490
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID number	5 3 4 3 5 6 2 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	
				Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033		10 589 109	10 408 811
				180 298	9 373 679
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034		7 563 120	7 382 823
				180 298	6 306 275
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035		5 551 531	5 421 605
				129 926	4 359 618
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036		1 838 821	1 788 448
				50 372	1 822 358
3.	Finished goods (123) - 194	037		172 768	172 768
					124 297
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ - /196, 19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041		154 743	154 743
					127 644
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID number	5 3 4 3 5 6 2 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2	
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	154 743	154 743	
					127 644
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	2 549 075	2 549 075	
					2 925 941
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	1 934 098	1 934 098	
					2 425 734
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055	1 594 017	1 594 017	
					2 188 378
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 1 2 1 3 7 7 2 2 5					ID number	5 3 4 3 5 6 2 1				
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period						
			1	Gross value - part 1		Net value 2		Net value 3					
				Adjustment - part 2									
1.c	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	340 081				340 081						
									237 356				
2.	Net value of construction contracts (316A)	058											
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059											
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	612 254				612 254						
									497 977				
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064											
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	2 724				2 724						
									2 230				
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to 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 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID number	5 3 4 3 5 6 2 1
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Net value 2	3
			Adjustment - part 2		Net value 3
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	322 170	322 170	13 819
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	559	559	714
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	321 612	321 612	13 105
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	948 858	948 858	1 435 149
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	6 702	6 702	7 206
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	942 156	942 156	1 427 943
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period		Prior period
			4	5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141	079	14 445 827	12 045 445	
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	4 046 885	3 014 289	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)	081	2 000 000	2 000 000	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	2 000 000	2 000 000	
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			
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087	50 714	14 180	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	50 714	14 180	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5							ID number	5 3 4 3 5 6 2 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+ 099	097	963 575				269 420											
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	963 575				269 420											
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099																
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	1 032 596				730 689											
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	10 398 942				9 031 156											
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	3 238 317				3 101 553											
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 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	3 210 777				3 076 685											
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	27 541				24 868											
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 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID number	5 3 4 3 5 6 2 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 120)	118	30 082	25 676	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	30 082	25 676	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	6 780 907	5 600 143	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	3 288 346	3 506 964	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 332 700	1 264 497	
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	1 955 646	2 242 467	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 991 848	935 436	
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	138 858	132 486	
7.	Social security payables (336A)	132	81 731	82 288	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	121 034	83 469	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 159 091	859 501	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	349 636	303 785	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	83 348	92 730	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	266 288	211 055	
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 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 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID	5 3 4 3 5 6 2 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	26 126 813	20 355 950	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	26 502 256	20 958 033	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04	25 901 951	20 075 656	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	224 862	280 294	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	14 561	214 606	
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08			
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	360 882	387 477	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	24 962 761	19 765 178	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	18 762 880	14 197 990	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	-34 098	25 584	
D.	Services (acc. group 51)	14	2 855 268	2 365 904	
E.	Personnel expenses total (I. 13 a2 16)	15	3 139 235	2 966 277	
E 1.	Wages and salaries (521, 522)	16	2 243 232	2 103 124	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	775 173	716 303	
4.	Social security costs (527, 528)	19	120 830	146 849	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	862	1 115	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	230 609	189 670	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	230 609	189 670	
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24			
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	8 004	18 638	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	1 539 495	1 192 855	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID	5 3 4 3 5 6 2 1
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	4 557 323	3 981 078	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	254 583	45 504	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	18 621	14 907	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	18 621	14 907	
2	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	235 962	30 597	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	475 792	302 632	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	233 829	202 087	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	233 829	202 087	
2	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	238 281	97 163	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	3 682	3 382	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 3 7 7 2 2 5	ID	5 3 4 3 5 6 2 1
Actual result in					
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)	55	-221 208	-257 128	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)	56	1 318 287	935 728	
R	Tax on income (I. 58 + I. 59)	57	285 691	205 039	
R.1	- due (591, 595)	58	312 790	208 704	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	-27 099	-3 665	
S	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)	61	1 032 596	730 689	