

J & P, s.r.o., Račianske mýto 1/B, 831 02 Bratislava

SPRÁVA AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky

spoločnosti **Liaharenský podnik Nitra, a.s.**

za rok 2023.

Obsah :

1. Správa nezávislého audítora
2. Príloha č. 1 – Účtovná závierka k 31.12.2023
3. Príloha č. 2 – Výročná správa za rok 2023

Audítorská spoločnosť: J & P, s.r.o., licencia UDVA č. 336

Zodpovedný audítor: Ing. Jaroslav Kabát, licencia SKAU č.: 522

Bratislava, 20.6.2024

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom a dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Liaharenský podnik Nitra, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Liaharenský podnik Nitra, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 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 31. decembru 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 audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 medzinárodných audítorských štandardov 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 medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie

základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne pochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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 zváženie, 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.

Zvážili 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 2023 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.

Dátum správy audítora: 20.6.2024

Audítorská spoločnosť: J & P, s.r.o., Račianske myto 1/B, 831 02 Bratislava

Licencia UDVA č.: 336

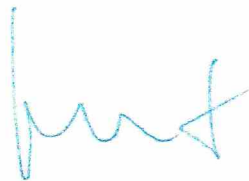
Klíčový statutární auditor:

Ing. Jaroslav Kabát

Licencia SKAu č.:

522

Podpis auditora:

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'JK', is positioned below the 'Podpis auditora:' label.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2023

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vypisujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ā B Ć D Ę 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 2020408632 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 1 2023 |
| IČO 00199010 | mimoriadna | X veľká | Za obdobie do 12 2023 |
| SK NACE 01.47.0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2022 do 12 2022 |

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
 L i a h a r e n s k ý p o d n i k N i t r a , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
PÁROVSKÉ HÁJE

PSČ Obec
949 0 NITRA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 O R O S N i t r a , o d d i e l S a , v l o ž k a 31 / N S p
 o l o č n o s ť m á u d e l e n ý c e r t i f i k á t n o r m y

Telefónne číslo Faxové číslo
 037 / 6519800 000 /

E-mailová adresa
 O F F I C E @ L P N I T R A . S K

| | | |
|------------------------------|--------------------------|--|
| Zostavená dňa: 20.06.2024 | Schválená dňa: . . 20 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|------------------------------|--------------------------|--|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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

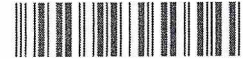


| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť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

| 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 | 1 5 6 6 4 1 0 9 | 1 6 3 0 9 8 4 4 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 2 8 5 0 6 3 7 | 1 2 5 8 5 5 4 1 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 6 8 3 8 3 4 0 | 6 8 3 8 3 4 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 6 8 3 8 3 4 0 | 6 8 3 8 3 4 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | 0 | 0 |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | 0 | 0 |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | 0 | 0 |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 1 2 2 0 3 4 0 | 1 2 2 0 3 4 0 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 3 6 7 6 6 8 | 1 3 6 7 6 6 8 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 3 6 7 6 6 8 | 1 3 6 7 6 6 8 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | 0 | 0 |



| 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 | 0 | 0 |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | 0 | 0 |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | 0 | 0 |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | 2 7 5 2 | 0 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | 2 7 5 2 | 0 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415) | 95 | 0 | 0 |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zložení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | 0 | 0 |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 3 1 4 9 1 9 3 | 3 0 4 9 4 5 5 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (426) | 98 | 3 1 4 9 1 9 3 | 3 0 4 9 4 5 5 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | 0 | 0 |
| 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 | 2 7 2 3 4 4 | 1 0 9 7 3 8 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 2 4 1 7 5 7 8 | 3 1 5 9 1 3 4 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 9 4 6 2 4 | 2 0 4 0 2 7 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | 0 | 0 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | 0 | 0 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | 0 | 0 |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | 0 | 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | 0 | 0 |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | 0 | 0 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | 0 | 0 |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 0 | 0 |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | 0 | 0 |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | 0 | 0 |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | 0 | 0 |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 1 1 5 3 6 | 9 6 6 9 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 0 | 0 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | 0 | 0 |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 1 8 3 0 8 8 | 1 9 4 3 5 8 |



| 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 | 8 8 3 9 | 8 4 4 1 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | 0 | 0 |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 8 8 3 9 | 8 4 4 1 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | 0 | 8 4 9 5 2 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 1 6 2 4 7 0 3 | 1 9 9 8 5 5 8 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 1 4 3 4 0 0 6 | 1 7 7 6 6 8 7 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 0 | 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 | 0 | 0 |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 1 4 3 4 0 0 6 | 1 7 7 6 6 8 7 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | 0 | 0 |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 0 | 0 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | 0 | 0 |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 476A, 479A) | 130 | 0 | 0 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 9 1 7 5 7 | 9 6 0 7 2 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 5 6 4 1 2 | 5 9 9 2 4 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 4 1 8 4 2 | 6 5 1 4 7 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | 0 | 0 |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 6 8 6 | 7 2 8 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 1 8 2 5 3 | 9 9 9 2 0 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 1 0 9 2 5 3 | 9 0 9 2 0 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 9 0 0 0 | 9 0 0 0 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 4 7 1 1 5 9 | 7 6 3 2 3 6 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 140 | 0 | 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 3 9 5 8 9 4 | 5 6 5 1 6 9 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | 0 | 0 |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 0 | 0 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 3 5 0 0 3 0 | 0 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 4 5 8 6 4 | 5 6 5 1 6 9 |



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



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 2 8 3 3 6 4 4 | 1 4 0 0 5 3 5 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 2 2 4 4 0 | 1 4 8 1 4 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | 0 | 0 |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | 1 3 5 0 0 | 1 3 5 0 0 |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | 0 | 0 |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | 0 | 0 |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | 1 3 5 0 0 | 1 3 5 0 0 |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | 0 | 0 |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | 0 | 0 |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | 0 | 0 |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | 0 | 0 |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 0 | 0 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | 0 | 0 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 0 | 0 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 8 9 1 0 | 1 3 1 4 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | 0 | 0 |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | 3 0 | 0 |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 1 7 7 3 1 4 | 1 2 7 0 8 8 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | 0 | 0 |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | 0 | 0 |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | 0 | 0 |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 2 7 2 0 7 | 1 6 8 9 4 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jedinoty (562A) | 50 | 0 | 0 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 2 7 2 0 7 | 1 6 8 9 4 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 0 2 9 2 | 5 5 3 5 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | 0 | 0 |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 3 9 8 1 5 | 1 0 4 6 5 9 |



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