

Výročná správa 2023/2024

RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o.

Obsah

Základné informácie o spoločnosti	3
Výklad k uplynulému a predpokladanému vývoju podnikania a finančnej situácii účtovnej jednotky	4
Vplyv spoločnosti na životné prostredie	5
Návrh na rozdelenie zisku	5
Podstatné udalosti po súvahovom dni	5

Príloha č. 1: Výrok audítora za rok 2023/2024

Príloha č. 2: Súvaha za rok 2023/2024 a 2022/2023

Príloha č. 3: Výkaz ziskov a strát za rok 2023/2024 a 2022/2023

Príloha č. 4: Poznámky k účtovnej závierke za rok 2023/2024

Príloha č. 5: Prehľad o peňažných tokoch za obdobie 2023/2024 a 2022/2023

Základné informácie o spoločnosti

RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola 18. júna 2020 zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 50927/T. Sídlo spoločnosti je Prílohy 54, 917 01 Trnava, Slovenská republika, identifikačné číslo (IČO) 53081234.

Spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve má účtovné obdobie hospodársky rok (1. marec – 28./29. február). Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bolo od 1.3.2022 do 28.2.2023.

V období roku od 1.marca 2023 do 29. februára 2024 (ďalej len „2023/2024“) boli uskutočnené tieto zmeny v Obchodnom registri:

- zapísanie nového konateľa: Benjamin Leth Andersen
- vymazanie konateľa: Cristian Codrea

Hlavným predmetom činnosti je:

1. skladovanie a pomocné činnosti v doprave

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
C & A Mode s.r.o.	3 675	49	49
C&A AG	3 825	51	51
Spolu	7 500	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cofra Holding.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov pripravuje spoločnosť Cofra Holding AG, Grafenauweg 10, CH-ZG-6300 Zug, Švajčiarsko a je uložená k nahliadnutiu v jej sídle.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 29. februáru 2024:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Benjamin Leth Andersen (konateľ)

Rodolphe De Campos (konateľ)

Výklad k uplynulému a predpokladanému vývoju podnikania a finančnej situácii účtovnej jednotky

Spoločnosť RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. (ďalej iba „spoločnosť“) patrí do skupiny C&A Europe, ktorá je jednou z vedúcich maloobchodných spoločností v oblasti módy v Európe.

Spoločnosť bola založená v júni 2020 a postupne vybuodovala skladové priestory s prepravným systémom pre spracovanie tovaru v prenajatom logistickom centre v Trnave.

Od marca 2022 začala spoločnosť poskytovať pre spoločnosť C & A Mode Gesellschaft m.b.H & Co. KG. logistické a skladovacie služby, zahŕňajúce spracovanie prijatého tovaru, dočasné skladovanie a prípravu tovaru na distribúciu do obchodov. Tovar je zaslaný do maloobchodných prevádzok spoločností C&A v Rakúsku, Slovinsku, Chorvátsku a Rumunsku.

Množstvo spracovávaného tovaru je závislé na výške predajov v uvedených krajinách. Medziročný nárast tržieb dosiahol 14 %. Dopyt po tovare v prechádzajúcom roku bol ovplyvnený nábehom prevádzky. Na druhej strane sa dopyt po tovare v aktuálnom roku medziročne v niektorých krajinách znížil v dôsledku nižšej kúpnej sily zákazníkov alebo zatvorení niektorých predajní, v Chorvátsku sa dopyt medziročne zvýšil.

Po predchádzajúcom turbulentnom roku ovplyvnenom vysokou infláciou a energetickou krízou sa podarilo nárast vstupov okrem miezd a prenájmu externých pracovníkov zastaviť. Z princípu fungovania „cost plus“ spoločnosti výška zisku ovplyvnená nebola a zostala na rovnakej percentuálnej úrovni ako predchádzajúci rok.

Cieľom spoločnosti v ďalších rokoch je naďalej bezproblémovo zabezpečovať logistické služby pre spoločnosť v skupine a zvyšovať efektívnosť poskytovaných služieb.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Cieľom Spoločnosti je udržať vplyvy na životné prostredie a spotrebu energií na najnižšej možnej úrovni a dodržiavať platné právne predpisy v oblasti ochrany životného prostredia.

Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nevyňakladala v danom roku prostriedky na výskum a vývoj.

Návrh na rozdelenie zisku

Vykázaný zisk vyplývajúci z účtovnej závierky vo výške EUR 1 315 262 bude v súlade so spoločenskou zmluvou vysporiadaný na základe rozhodnutia spoločníka. Návrh vedenia spoločnosti je nasledovný:

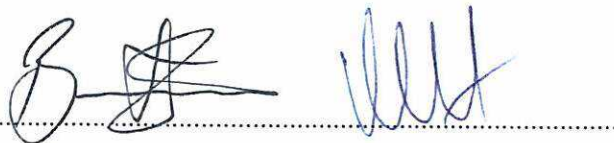
- 1) Zisk roku 2023/2024 bude prevedený na účet neuhradených strát minulých rokov

Podstatné udalosti po súvahovom dni

Dňa 9. 3. 2024 došlo v Obchodnom registri ku zmene osôb podieľajúcich sa na základnom kapitáli. Novými spoločníkmi sú C&A B.V., Nemecká spolková republika (51%) a C & A Mode s.r.o. (49%).

Po skončení účtovného obdobia, okrem vyššie uvedeného, nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.

V Bratislave,



podpisy konateľov

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 29. februáru 2024, 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 29. februáru 2024 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, „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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Účtovná závierka Spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie končiace 28. februára 2023 nebola auditovaná.

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 nesprávnosti 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 nesprávnosti 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.

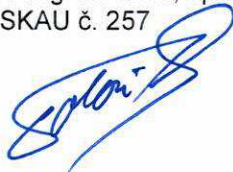
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za finančný rok končiaci sa 29. februára 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.

3. júla 2024
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Potoček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 992

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 29.02.2024

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

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

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

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

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

RLS Retail Logistics Service Trnava s
. r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica PRÍLOHY Číslo 5 4

PSČ Obec
9 1 7 0 1 TRNAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava, Oddiel I; Sro, Vlož
ka číslo; 5 0 9 2 7 / T

Telefónne číslo Faxové číslo
+ 4 2 1 3 3 3 2 2 8 5 0 1

E-mailová adresa
A C 1 C 1 6 @ C A N D A . C O M

Zostavená dňa:

26.06.2024

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 4 9 4 9 0 3 1	- 7 1 4 5 4 6 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 4 9 4 9 0 3 1	- 7 1 4 5 4 6 5
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	1 3 1 5 2 6 2	2 1 9 6 4 3 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 2 3 5 3 5 7 3	2 1 8 3 7 2 9 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 1 0 8 0 8 2 2	2 0 5 6 6 3 1 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	2 1 0 7 7 3 4 6	2 0 5 6 2 6 4 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 4 7 6	3 6 7 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 8 0 3 3 3	8 3 3 6 0 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 7 9 2 6 4	3 4 9 7 6 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 4 7 4 2	1 3 4 8 5 4
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 2 4 5 2 2	2 1 4 9 0 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 6 9 2 4	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 4 9 9 9 1	2 9 3 9 2 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 3 7 5 8 9	1 6 0 0 7 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 6 5 6 5	2 9 8 5 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 9 2 4 1 8	4 3 7 3 7 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 7 8 6 6	7 0 6 3 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 6 4 5 5 2	3 6 6 7 4 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 1 9 7 3 0	8 2 0 5 8 7
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	6 1 8 8 7 3	7 1 9 7 3 0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 0 0 8 5 7	1 0 0 8 5 7
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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)	01	1 6 5 3 4 0 2 0	1 4 4 5 0 8 3 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 6 5 5 8 7 9 4	1 4 4 6 2 5 0 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 6 5 3 4 0 2 1	1 4 4 5 0 8 3 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
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	2 4 7 7 3	1 1 6 6 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 4 1 4 8 5 9 3	1 2 2 2 8 2 6 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 0 8 6 9 2 0	1 2 1 7 6 2 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 9 2 2 5 2 2	5 5 0 1 2 6 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 8 0 5 4 1 9	4 4 6 7 6 1 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 1 3 9 0 3 3	3 1 9 3 4 6 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 4 4 0 9 9 4	1 0 7 8 4 4 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 2 5 3 9 2	1 9 5 7 1 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 1 8	1 0 9 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 3 3 3 4 1 2	1 0 3 0 7 8 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 3 3 3 4 1 2	1 0 3 0 7 8 9
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 pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2	9 8 6 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 4 1 0 2 0 1	2 2 3 4 2 4 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	9 5 2 4 5 7 9	7 7 3 1 9 4 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 6 0 7 6 8	7 1 2
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	1 6 0 4 7 6	4 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 6 0 4 7 6	4 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 9 2	6 6 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	8 9 9 0 1 5	7 1 4 9 3 4
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	8 7 8 5 0 6	7 0 3 3 4 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	8 7 8 5 0 6	7 0 3 3 4 7
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	7 0	2 3 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 0 4 3 9	1 1 3 4 9



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

1. POPIS SPOLOČNOSTI

RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola 18. júna 2020 zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 50927/T. Sídlo spoločnosti je Prílohy 54, 917 01 Trnava, Slovenská republika, identifikačné číslo (IČO) 53081234.

Spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve ma účtovné obdobie hospodársky rok (1. marec – 28./29. február).

V období roku od 01. marca 2023 do 29. februára 2024 (ďalej len „2023/2024“) boli uskutočnené tieto zmeny v Obchodnom registri:

- zapísanie nového konateľa Benjamin Leth Andersen
- vymazanie konateľa Cristian Codrea

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bolo od 1.3.2022 do 28.2.2023.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. skladovanie a pomocné činnosti v doprave

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov na hlavný pracovný pomer	240	162
Stav zamestnancov na hlavný pracovný pomer ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	223	222
počet vedúcich zamestnancov	1	1
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov pracujúcich na dohodu	0	0
Stav zamestnancov pracujúcich na dohodu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
C & A Mode s.r.o.	3 675	49	49
C&A AG	3 825	51	51
Spolu	7 500	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cofra Holding.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov pripravuje spoločnosť Cofra Holding AG, Grafenauweg 10, CH-6300 Zug, Švajčiarsko a je uložená k nahliadnutiu v jej sídle.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 29. februáru 2024:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Benjamin Leth Andersen (konateľ)

Rodolphe De Campos (konateľ)

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE 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 spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 28. februáru 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 7.9.2023

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023/24 a 2022/23 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

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
Softvér	5	1/5	lineárna
okrem softvér (Personalistika)	3	1/3	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok (predovšetkým regály, prístroje/zariadenie) sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

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 (technické zhodnotenie budov)	podľa nájomných zmlúv	rôzna	lineárna
Skladový podlahový systém	30 rokov	1/30	lineárna
Skladový prepravný systém	25 rokov	1/25	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	5 rokov	1/5	lineárna
okrem hardware (PDCU)	10 rokov	1/10	lineárna
okrem hardware (nový pokladničný systém)	8 rokov	1/8	lineárna
čistiaci zariadenie	10 rokov	1/10	lineárna
Dopravné prostriedky	5 rokov	1/5	lineárna
okrem manipulačné vozíky	8 rokov	1/8	lineárna
Inventár	8 rokov	1/8	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej spoločnosti obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené váženým aritmetickým priemerom. 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.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú závazky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond. V prípade, ak rezervný fond nedosahuje výšku stanovenú spoločenskou zmluvou, je spoločnosť povinná ho každoročne dopĺňať o 5% z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu stanoveného v spoločenskej zmluve. Rezervný fond v rozsahu, v akom ho spoločnosť vytvára podľa zákona povinne (10% základného imania spoločnosti), možno použiť iba na krytie strát spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát. Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNIM	Obstarávaný DNIM	Poskytnuté preddavky na DNIM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNIM	Obstarávaný DNIM	Poskytnuté preddavky na DNIM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtov. obdobia		1 003 166	25 429 353				63 188	0			26 495 707
Prírastky							1 300 721				1 300 721
Úbytky											
Presuny		1 158 349	198 396				-1 356 745				0
Stav na konci účtov. obdobia		2 161 515	25 627 749				7 164	0			27 796 428
Oprávy											
Stav na začiatku účtov. obdobia		55 731	975 057								1 030 788
Prírastky		148 644	1 184 768								1 333 412
Úbytky											
Stav na konci účtov. obdobia		204 375	2 159 826								2 364 201
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtov. obdobia		947 435	24 454 296				63 188	0			25 464 919
Stav na konci účtov. obdobia		1 957 140	23 467 923				7 164	0			25 432 227

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vatelské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0				24 712 750	0	24 712 750
Prírastky							1 782 957		1 782 957
Úbytky									
Presuny		1 003 166	25 429 353				-26 432 519		0
Stav na konci účtov. obdobia		1 003 166	25 429 353				63 188	0	26 495 707
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0						0
Prírastky		55 731	975 057						1 030 788
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia		55 731	975 057						1 030 788
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0				24 712 750	0	24 712 750
Stav na konci účtov. obdobia		947 435	24 454 296				63 188	0	25 464 919

Poistenie majetku

Poistenie majetku a prerušenia prevádzky je dojednané v rámci skupiny v poisťovni Allianz Global Corporate & Specialty SE na čiastku 15 000 000 EUR. Poistenie je platné od 1. marca 2023.

5. ZÁSoby

Spoločnosť nevykazuje žiadne zásoby ani opravné položky k zásobám.

6. POHLADÁVKY

Spoločnosť nevykazuje žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	132 356	-	132 356
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4 630 605	-	4 630 605
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 348 464	-	6 348 464
Daňové pohľadávky	354 167	-	354 167
Iné pohľadávky	2	-	2
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 465 594	-	11 465 594

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku. Ku koncu finančného roka mala spoločnosť nasledujúce zostatky účtov s neobmedzeným disponovaním.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 026	3 010
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	158 173	19 121
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	159 199	22 131

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	3 583 259	4 172 001
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	838 435	836 940
Nájomné	835 017	832 952
Ostatné	3 418	3 988
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	500	4 471
Nevyfakturované dodávky / Zľava na energie	500	4 471

Náklady budúcich období zahŕňajú predplatené nájomné a prevádzkové náklady skladových priestorov.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 196 434
Preúčtovanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Preúčtovanie na neuhradené straty z minulých rokov	2 196 434
Spolu	2 196 434

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	437 378	392 418	437 378	-	392 418
Zákonné	70 632	27 866	70 632	-	27 866
Ostatné	366 746	364 552	366 746	-	364 552

Krátkodobé zákonné rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na nevyčerpané dovolenky, krátkodobé ostatné rezervy na daňové poradenstvo a nevyfakturované dodávky. Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2024/25.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	227 167	437 378	227 167	-	437 378
Zákonné	6 907	70 632	6 907	-	70 632
Ostatné	220 260	366 746	220 260	-	366 746

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	880 332	833 604
Krátkodobé záväzky spolu	880 332	833 604
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 083 822	20 566 317
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	21 083 822	20 566 317

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	213 389	95 482
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	213 389	95 482
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 121 218	1 196 607
odpočítateľné	1 121 218	1 196 607
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 274 061	4 650 514
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	967 820	1 247 947
Uplatnená daňová pohľadávka	-280 127	676 415
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-280 127	676 415
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaučtovaná ako náklad	-	-
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 672	1 129
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 529	16 606
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 529	16 606
Čerpanie sociálneho fondu	21 725	14 063
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 476	3 672

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok prenájatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 29. februáru 2024:

Popis	Ukončenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobný automobil	36 mesiacov	0	0
Nájomné obchodných/skladových priestorov	podľa nájomných zmlúv	3 226 752	3 201 369

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Všetky tržby boli realizované z predaja služieb, a to vo výške v 16 534 021 EUR za rok 2023/24 a 14 450 833 EUR za rok 2022/23.

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rakúsko	16 534 021	14 450 833
Spolu	16 534 021	14 450 833

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	160 768	712
Kurzové zisky, z toho:	292	664
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	160 476	48
Prijaté úroky (bežné účty)	160 476	48

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za služby	16 534 021	14 450 833
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	24 773	11 668
Čistý obrat celkom	16 558 794	14 462 501

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 922 522	5 501 265
Náklady voči auditorovi, auditorskej činnosti, z toho:	24 955	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 955	0
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 897 567	5 496 265
Nájomné	3 226 752	3 201 369
Právne služby	6 558	27 212
Externý agentúrny zamestnanci	1 365 526	404 081
Ostatné služby	1 298 731	1 863 603
Finančné náklady, z toho:	899 015	714 934
Kurzové straty, z toho:	70	238
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	898 945	714 696
Platené úroky z pôžičky	878 506	703 347
Poistenie	17 702	7 186
Bankové poplatky	2 737	4 163

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	24 955	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 955	0
iné uisťovacie auditorské služby	-	5 000
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov neobdržali žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy a výhody v roku 2023/2024.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 671 954	x	x	1 529 886	x	x
Teoretická daň	X	351 110	21	X	321 276	21
Daňovo neuznané náklady	563 737	118 385	7,1	657 991	138 178	9,0
Výnosy nepodliehajúce dani	-492 625	-103 451	-6,2	-559 768	-117 551	-7,7
Umorenie daňovej straty	-1 376 453	-289 055	-17,3	-1 628 109	-341 903	-22,3
Spolu	366 613	76 989	4,6	0	0	0
Splatná daň z príjmov	X	76 565**	4,6	X	0*	-
Odložená daň z príjmov	X	280 127	16,7	X	-676 415	-44,2
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Efektívna daň z príjmov	X	356 692	21,3	X	-676 415	-44,2

Pri výpočte dane bola použitá sadzba 21 %.

*daň vymeraná v Rakúsku eur 9 867

** bez dane vymerané v Rakúsku vo výške eur 424 a odpočítané od tuzemskej splatnej dane

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami vykonané za bežných trhových podmienok.

Spriaznená osoba	Pohľadávky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Treasury S.A.	6 348 464	3 468 654
C&A Mode Gesellschaft m.b.H. & Co KG, Vienna	4 628 276	5 122 591
C&A Mode GmbH & Co.KG, Germany	2 329	0
Spolu pohľadávky	10 979 069	8 591 245

Spriaznená osoba	Závazky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Buying GmbH & Co. KG	0	14 358
C&A Mode AG	0	20 562 645
C&A Buying BV	21 114 270	0
C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.	0	76 371
C&A Mode s.r.o., SK	57 742	47 125
Spolu záväzky	21 138 088	20 700 499

Výnosy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Treasury S.A.	08	160 476	48
C&A Mode Gesellschaft m.b.H. & Co KG, Vienna	03	16 534 021	14 450 833
C&A Mode GmbH & Co.KG, Germany	01	2 329	0
C&A Buying GmbH & Co. KG	03	4 751	0
C&A BELGIE BV	01	129	0
C & A FRANCE SCS	01	0	7 219
Spolu výnosy	n/a	16 701 706	14 458 100

Vysvetlivky:

- 01 – tovar
- 03 – služby
- 08 – úver / pôžička
- 11 – iný obchod

Nákupy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Buying BV	01	36 589	0
C&A AG	08	2 015	0
C&A Mode AG	08	877 806	699 008
C&A Buying GmbH & Co. KG	03	0	24 996
C&A Treasury S.A.	08	1 315	4 339
C&A Treasury S.A.	03	677	0
C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.	03	25 941	0
C&A Mode s.r.o., SK	03	119 971	63 667
C&A NEDERLAND C.V.	01	25 000	0
C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.	01	14 801	63 643
Spolu nákupy	n/a	1 104 115	855 653

Vysvetlivky:

- 01 – tovar
- 03 – služby
- 08 – úver / pôžička
- 11 – iný obchod

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 500				7 500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Ostatné kapitálové fondy	23 000 000				23 000 000
Neuhradené straty z minulých rokov	-7 145 465			2 196 434	-4 949 031
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 196 434	1 315 262		-2 196 434	1 315 262
Vyplatené dividendy	0		-	-	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 500				7 500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Ostatné kapitálové fondy	23 000 000				23 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	-1 746 830			-5 398 635	-7 145 465
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 398 635	2 196 434		5 398 635	2 196 434
Vyplatené dividendy	0		-	-	0

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 9. 3. 2024 došlo v Obchodnom registri ku zmene osôb podieľajúcich sa na základnom kapitálu. Novými spoločníkmi sú C&A B.V., Nemecká spolková republika (51%) a C & A Mode s.r.o. (49%).

Po skončení účtovného obdobia, okrem vyššie uvedených, nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 29.02.2024

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 671 954	1 520 019
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	2 541 803	2 039 173
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 333 412	1 030 788
A.1.2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	490 361	305 086
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	878 506	703 347
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-160 476	-48
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-2 057 939	-1 088 657
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 574 213	-6 329 932
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	516 274	5 241 275
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 155 818	2 470 535
A.3	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	160 476	48
A.4	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-878 506	-703 347
A.5	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 437 788	1 767 236
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 437 788	1 767 236
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 300 720	-1 782 957
B.3	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	Prijmy z prenájmu súboru hruteľného a nehruteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 300 720	-1 782 957

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	137 068	-15 721
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	22 131	37 852
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	159 199	22 131
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	159 199	22 131

Independent Auditor's Report

Owners and Statutory Representatives of RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o.

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 29 February 2024, 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 29 February 2024, 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.

Other Matter

The financial statements of the Company for the immediately preceding period ended 28 February 2023 were not audited.

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.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

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.

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for financial year ended 29 February 2024 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

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

3 July 2024
Bratislava, Slovak Republic

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

Ing. Peter Potoček, statutory auditor
UDVA Licence No. 992

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **2 9 . 0 2 . 2 0 2 4****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 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

Tax identification number 2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	Financial statements <input checked="" type="checkbox"/> Ordinary Extraordinary Interim	Accounting unit <input checked="" type="checkbox"/> small large (marked with x)	Month Year
Identification number 5 3 0 8 1 2 3 4			For period from 0 3 2 0 2 3 to 0 2 2 0 2 4
SK NACE 5 2 . 1 0 . 0			Directly preceding period from 0 3 2 0 2 2 to 0 2 2 0 2 3

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

R L S R e t a i l L o g i s t i c s S e r v i c e T r n a v a s . r . o .

Registered seat of entity

Street **P r í l o h y** Number **5 4**
ZIP Code **9 1 7 0 1** Town **T r n a v a**
Indication of the commercial register and registration number of the company
O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u T r n a v a , O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 5 0 9 2 7 / T
Phone number **+ 4 2 1 / 3 3 3 2 2 8 5 0 1** Fax number
E-mail **a c 1 c 1 6 @ c a n d a . c o m**

Prepared on: 3 1 . 0 5 . 2 0 2 4	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 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
			Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	44 811 235	42 447 034	
			2 364 201		40 716 355
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	27 796 428	25 432 227	
			2 364 201		25 464 919
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003			
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005			
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A, 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011	27 796 428	25 432 227	
			2 364 201		25 464 919
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	2 161 515	1 957 140	
			204 375		947 435
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	25 627 749	23 467 923	
			2 159 826		24 454 296

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK DOCUMENT.

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4	
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		
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	7 164	7 164		
					63 188	
8	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019				
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 2 7 4 3 4 2				ID number	5 3 0 8 1 2 3 4			
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								
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		12 592 613		12 592 613		10 238 024			
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034									
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035									
2	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036									
3	Finished goods (123) - 194	037									
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		967 820		967 820		1 247 947			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042									

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	Net value
			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	967 820	967 820	1 247 947
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	11 465 594	11 465 594	8 967 946
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	4 762 961	4 762 961	5 224 026
1.a	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055	4 630 605	4 630 605	
1.b	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056			5 122 591

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	
			Adjustment - part 2		Net value
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	132 356	132 356	
					101 435
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A.	059	6 348 464	6 348 464	
					3 468 654
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	354 167	354 167	
					275 266
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	2	2	
B.IV.	Current financial assets total (I. 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			

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK DOCUMENT.

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2				ID number	5 3 0 8 1 2 3 4			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period				
			1		2		3				
			Gross value - part 1		Net value		Net value				
		Adjustment - part 2									
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	159 199				159 199				
							22 131				
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	1 026				1 026				
							3 010				
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	158 173				158 173				
							19 121				
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	4 422 194				4 422 194				
							5 013 412				
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	3 583 259				3 583 259				
							4 172 001				
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	838 435				838 435				
							836 940				
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077									
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	500				500				
							4 471				
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5					
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	42 447 034		40 716 355					
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	19 373 731		18 058 469					
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)		081	7 500		7 500					
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	7 500		7 500					
2.	Change in share capital +/- 419		083								
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)		084								
A.II.	Share premium (412)		085								
A.III.	Other capital funds (413)		086	23 000 000		23 000 000					
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087								
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088								
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089								

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK DOCUMENT.

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (l. 091 + l. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (l. 094 to l. 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 l. 098+ 099	097	-4 949 031	-7 145 465	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098			
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099	-4 949 031	-7 145 465	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- l. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	1 315 262	2 196 434	
B.	Liabilities l. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	22 353 573	21 837 299	
B.I.	Non-current liabilities total (l. 103 + l. 107 to 117)	102	21 080 822	20 566 317	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (l. 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	21 077 346	20 562 645	
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	3 476	3 672	
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			

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK DOCUMENT.

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4
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			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	880 333	833 604	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	379 264	349 763	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	54 742	134 854	
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	324 522	214 909	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	36 924		
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	249 991	293 920	
7.	Social security payables (336A)	132	137 589	160 070	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	76 565	29 851	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	392 418	437 378	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	27 866	70 632	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	364 552	366 746	
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	719 730	820 587	
C.1.	Accruals long term (383A)	142	618 873	719 730	
2.	Accruals short term (383A)	143	100 857	100 857	
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK DOCUMENT.

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID	5 3 0 8 1 2 3 4
		Actual result in			
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	16 534 021	14 450 833	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	16 558 794	14 462 501	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05	16 534 021	14 450 833	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
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	24 773	11 668	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	14 148 593	12 228 260	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	1 086 920	1 217 626	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 51)	14	5 922 522	5 501 265	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	5 805 419	4 467 614	
E 1.	Wages and salaries (521, 522)	16	4 139 033	3 193 463	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	1 440 994	1 078 440	
4.	Social security costs (527, 528)	19	225 392	195 711	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	318	1 099	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	1 333 412	1 030 789	
G 1.	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	1 333 412	1 030 789	
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	2	9 867	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	2 410 201	2 234 241	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
			Actual result in		
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	9 524 579	7 731 942	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	160 768	712	
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	160 476	48	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	160 476	48	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	292	664	
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	899 015	714 934	
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	878 506	703 347	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	878 506	703 347	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	70	238	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	20 439	11 349	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
			Actual result in		
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-738 247	-714 222	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	1 671 954	1 520 019	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	356 692	-676 415	
R.1	- due (591, 595)	58	76 565		
2	- deferred (+/-) (592)	59	280 127	-676 415	
S	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	1 315 262	2 196 434	