



Výroční správa 2017/2018

C & A Mode s.r.o.



Obsah

Základné informácie o spoločnosti	3
Výklad k uplynulému a predpokladanému vývoju podnikania a finančnej situácii účtovnej jednotky	5
Vplyv spoločnosti na životné prostredie	6
Návrh na rozdelenie zisku	6
Podstatné udalosti po súvahovom dni	6

Príloha č. 1: Výrok audítora za rok 2017/2018

Príloha č. 2: Súvaha za rok 2017/2018 a 2016/2017

Príloha č. 3: Výkaz ziskov a strát za rok 2017/2018 a 2016/2017

Príloha č. 4: Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017/2018

Príloha č. 5: Prehľad o peňažných tokoch za obdobie 2017/2018



Základné informácie o spoločnosti

C & A Mode s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 15. marca 2002. Dňa 7. mája 2002 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 24783/R. Sídlo spoločnosti je Rakoluby 241, 916 31 Kočovce, Slovenská republika, identifikačné číslo (IČO) 35838248.

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

V období roku od 1.marca 2017 do 28. februára 2018 (ďalej len „2017/2018“) boli uskutočnené tieto zmeny v zápise do Obchodného registra:

- vymazaný spoločník Cofra Holding AG
- zapísaný spoločník C&A AG, Švajčiarska konfederácia

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod);
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
3. sprostredkovateľská činnosť.

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 AG	1 095 400	100	100
Spolu	1 095 400	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cofra Holding. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov pripravuje spoločnosť Cofra Holding AG, Grafenauweg 10, CH-6301 Zug, Švajčiarsko a je uložená k nahliadnutiu v jej sídle.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.



Členovia štatutárnych orgánov k 28. februáru 2018:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Wilhelm Chlan (konateľ)

Miloslav Hájek (konateľ)

Tomáš Borek (konateľ)

Harald Aichberger (konateľ)

Manfred Monsberger (konateľ)



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

Spoločnosť C&A Mode s.r.o. (ďalej len C&A Mode) patrí do skupiny C&A Europe, ktorá je jednou z vedúcich maloobchodných spoločností v oblasti módy v Európe.

Spoločnosť C&A Mode prevádzkovala ku konci roka 2017/2018 maloobchodnú činnosť celkom v 17 predajniach. V predajniach je ponúkaný široký sortiment odevov a odevných doplnkov v pánskom, dámskom, detskom oddelení a oddelení Clockhouse. Cieľovou skupinou oddelení Clockhouse je mládež vo veku 15 – 25 rokov.

21. septembra 2017 otvorila C&A Mode novú pobočku v obchodnom centre Terminál, Banská Bystrica a 24. novembra 2017 pobočku v obchodnom centre Eperia Prešov.

Ku koncu februára 2018 uzatvorila C&A Mode pobočku v obchodnom centre Aupark Bratislava.

Cieľom spoločnosti C&A Mode v maloobchodnej činnosti je ponúkať zákazníkom všetkých vekových skupín kvalitnú, hodnotnú módu v priaznivých cenových reláciách a v atraktívnych, prehľadných predajniach.

V rámci svojej veľkoobchodnej činnosti predáva C&A Mode tovar výhradne do krajín EU, spoločnostiam v skupine. Veľkoobchodná činnosť sa v roku 2017/2018 podieľala takmer 87 % na celkových tržbách. Medzi najvýznamnejších odberateľov patria C&A Polska, C&A ČR a C&A Hungary. Podiel týchto spoločností v roku 2017/2018 tvoril 99,9 % na celkových veľkoobchodných tržbách.

Oproti predchádzajúcemu roku poklesol veľkoobchodný predaj o 7 % z kvôli nižšiemu dopytu po tovare z uvedených EU krajín.

Maloobchodný obrat spoločnosti C&A Mode vzrástol o 9,3 %.

Stav tovaru na sklade spolu s tovarom na ceste poklesol z dôvodu udržiavania efektívnejšej zásoby a očakávania nižšieho dopytu z krajín EU.

Zisk bol tvorený predovšetkým z veľkoobchodnej činnosti.

Vedenie spoločnosti C&A Mode potvrdilo, že ďalšie novo otvárané pobočky budú iba na exkluzívnych miestach. Cieľom spoločnosti v ďalších rokoch je prilákať nových zákazníkov, zvýšiť maloobchodný obrat u porovnateľných pobočiek a udržať vývoj výsledku hospodárenia z maloobchodnej činnosti. V rámci veľkoobchodnej činnosti bude naďalej snahou bezproblémovo stopercentne zásobovať odberateľov v rámci skupiny. Týmto a ďalšími krokmi bude C&A Mode

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.

Návrh na rozdelenie zisku

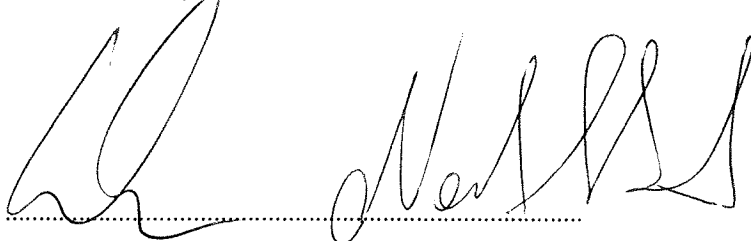
Disponibilný zisk vyplývajúci z účtovnej závierky vo výške EUR 6.907.684,28 bude v súlade so spoločenskou zmluvou použitý takto:

- 1) spoločníkovi C&A AG bude vyplatený podiel na zisku vo výške EUR 6.907.684,28.

Podstatné udalosti po súvahovom dni

Po 28. februári 2018 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré si vyžadujú zverejnenie alebo vykázanie v tejto výročnej správe.

V Bratislave, 30. júna 2018



podpisy konateľov

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti C & A Mode s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti C & A Mode s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 28. februáru 2018, 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 28. februáru 2018 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.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky 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 28. februára 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



Building a better
working world

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.

16. júla 2018

Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.

Licencia SKAU č. 257

Ing. Danica Matáková, štatutárny audítor

Licencia SKAU č. 905

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 28.02.2018

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2021666350	X riadna	malá	od	3 2017
IČO	mimoriadna	X veľká	do	2 2018
35838248	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 3 2016
SK NACE			do	2 2017
47.71.0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C & A Mode s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RAKOŤUBY

Číslo

241

PSČ

Obec

91631 KOČOVCE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trenčín, oddiel Sro, Vložka 24783/R

Telefónne číslo

Faxové číslo

+421327407212

E-mailová adresa

AC1C16@CANDA.COM

Zostavená dňa:

30.06.2018

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie 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
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné 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	2 5 8 6 1	2 5 8 6 1	4 0 9 5 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 3 2 1 3	1 3 2 1 3	
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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	3 7 0 2 5 4 2 4	3 6 9 2 0 4 2 4	
			1 0 5 0 0 0		3 8 2 0 1 0 9 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 8 8 1 9 9 1 4	1 8 7 1 4 9 1 4	
			1 0 5 0 0 0		2 1 4 2 4 7 7 2
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	1 8 8 1 9 9 1 4	1 8 7 1 4 9 1 4	
			1 0 5 0 0 0		2 1 4 2 4 7 7 2
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
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	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 7 7 0 2 0 7 1	1 7 7 0 2 0 7 1	1 6 0 5 1 0 8 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 7 4 9 5 1 1	4 7 4 9 5 1 1	9 4 3 5 0 7 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	4 6 4 5 4 8 5	4 6 4 5 4 8 5	9 3 3 1 0 4 6
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 0 4 0 2 6	1 0 4 0 2 6	1 0 4 0 3 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 2 9 4 3 3 6 8	1 2 9 4 3 3 6 8	6 6 0 5 8 7 0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			1 5 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	9 1 9 2	9 1 9 2	9 9 8 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielky (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	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		5 0 3 4 3 9	5 0 3 4 3 9
					7 2 5 2 3 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		1 4 2 5 3 6	1 4 2 5 3 6
					1 6 9 1 9 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		3 6 0 9 0 3	3 6 0 9 0 3
					5 5 6 0 4 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		1 7 0 7 0 9	1 7 0 7 0 9
					2 5 8 5 7 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		1 0 8 6 5	1 0 8 6 5
					7 5 9 1
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 4 6 4 9 3	1 4 6 4 9 3
					1 4 5 4 7 8
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		1 3 3 5 1	1 3 3 5 1
					1 0 5 5 0 2

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 8 4 2 9 8 6 8	5 0 7 5 9 7 3 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 4 5 9 8 1 7	7 5 8 7 6 8 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 9 5 4 0 0	1 0 9 5 4 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 9 5 4 0 0	1 0 9 5 4 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (I-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 8 3	3 8 3
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 4 5 6 3 5 0	2 4 5 6 3 5 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 4 5 6 3 5 0	2 4 5 6 3 5 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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 účasí (+/- 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		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 9 0 7 6 8 4	4 0 3 5 5 5 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 7 6 5 1 7 3 8	4 2 7 4 9 2 7 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 3 1 2 8 8	4 2 8 6 2 3 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		4 0 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	4 1 7 5	4 6 7 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 2 7 1 1 3	2 8 1 5 5 8



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



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



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



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

1. POPIS SPOLOČNOSTI

C & A Mode s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 15. marca 2002. Dňa 7. mája 2002 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 24783/R. Sídlo spoločnosti je Rakofuby 241, 916 31 Kočovce, Slovenská republika, identifikačné číslo (IČO) 35838248.

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

V období roku od 1.marca 2017 do 28. februára 2018 (ďalej len „2017/2018“) boli uskutočnené tieto zmeny v zápise do Obchodného registra:

- vymazaný spoločník Cofra Holding AG
- zapísaný spoločník C&A AG, Švajčiarska konfederácia

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod);
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
3. sprostredkovateľská činnosť.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov na hlavný pracovný pomer	270	276
Stav zamestnancov na hlavný pracovný pomer ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	275	269
počet vedúcich zamestnancov	19	16
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov pracujúcich na dohodu	28	22
Stav zamestnancov pracujúcich na dohodu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	134	135

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 AG	1 095 400	100	100
Spolu	1 095 400	100	100

Informácie o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia (do 29.11.2017)

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
COFRA Holding AG	1 095 400	100	100
Spolu	1 095 400	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cofra Holding. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov pripravuje spoločnosť Cofra Holding AG, Grafenauweg 10, CH-6301 Zug, Švajčiarsko a je uložená k nahliadnutiu v jej sídle.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 28. februáru 2018:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Wilhelm Chlan (konateľ)

Miloslav Hájek (konateľ)

Tomáš Borek (konateľ)

Harald Aichberger (konateľ)

Manfred Monsberger (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 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 14. júla 2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017/18 a 2016/17 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 stojany, regály, figuríny vrátane parochní, svetlá, vybavenie kuchýň, prístroje/zariadenie, pokladničné systémy/cars systémy) 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
	podľa nájomných zmlúv	rôzna	lineárna
Stavby (technické zhodnotenie budov)			
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 (od 1.3.2012)	8 rokov	1/8	lineárna
Inventár (od 1.3.2012)	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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía 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) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky 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 záväzky 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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687						98 687
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		98 687						98 687
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687						98 687
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		98 687						98 687
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						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687					98 687
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		98 687					98 687
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687					98 687
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		98 687					98 687
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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		13 914 617	10 021 746				40 957	0	23 977 320
Prírastky							577 211	65 177	642 388
Úbytky		-680 532	-600 433						-1 280 965
Presuny		440 856	203 415				-592 307	-51 964	0
Stav na konci účtov. obdobia		13 674 941	9 624 728				25 861	13 213	23 338 743
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia		6 624 371	5 052 882						11 677 253
Prírastky		938 421	632 590						1 571 011
Úbytky		-680 532	-567 724						-1 248 256
Stav na konci účtov. obdobia		6 882 260	5 117 748						12 000 008
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		7 290 246	4 968 864				40 957	0	12 300 067
Stav na konci účtov. obdobia		6 792 681	4 506 980				25 861	13 213	11 338 735

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- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtov. obdobia		13 894 527	9 743 021				153 500	0	23 791 048
Prírastky							186 272		186 272
Úbytky									0
Presuny		20 090	278 725				-298 815		0
Stav na konci účtov. obdobia		13 914 617	10 021 746				40 957	0	23 977 320
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		5 397 150	4 347 272						9 744 422
Prírastky		1 227 221	705 610						1 932 831
Úbytky									0
Stav na konci účtov. obdobia		6 624 371	5 052 882						11 677 253
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		8 497 377	5 395 749				153 500	0	14 046 626
Stav na konci účtov. obdobia		7 290 246	4 968 864				40 957	0	12 300 067

Poistenie majetku

Poistenie majetku a prerušenia prevádzky je dojednané v rámci skupiny v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. na čiastku 100 000 000 EUR.
Poistenie je platné od 1. marca 2017.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. K 28. februáru 2018 spoločnosť vytvorila opravnú položku k zásobám vo výške 105 000 EUR (k 28.2.2017 vo výške 89 000 EUR).

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Tovar	89 000	16 000	-	-	105 000
Zásoby spolu	89 000	16 000	-	-	105 000

Na zásoby spoločnosti nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka má neobmedzené právo s nimi nakladať.

6. POHLÁDÁVKY

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			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 645 485	-	4 645 485
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	104 026	-	104 026
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	12 943 368	-	12 943 368
Daňové pohľadávky	-	-	-
Iné pohľadávky	9 192	-	9 192
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 702 071	-	17 702 071

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku. K 28. februáru 2018 mala spoločnosť nasledujúce zostatky účtov s neobmedzeným disponovaním.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	142 536	169 195
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	295 703	514 942
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	65 200	41 100
Spolu	503 439	725 237

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10 865	7 591
Nájomné	10 865	7 591
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	146 493	145 478
Nájomné	72 224	66 739
Ostatné	74 269	78 739
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	13 351	105 502
Neprijaté úroky	0	0
Nevyfakturované dodávky	13 351	105 502

Náklady budúcich období zahŕňajú predovšetkým predplatené nájomné, prevádzkové náklady a náklady na zabezpečenie priestorov v obchodných centrách Aupark Žilina, Trenčín Laugaricio, STOP SHOP Liptovský Mikuláš, Korzo Prievidza a Aupark Košice, náklady na datové linky.

Príjmy budúcich období zahŕňajú predovšetkým predaj druhotných surovín.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 035 552
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	4 035 552
Spolu	4 035 552

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	125 884	72 152	-	-	198 036
Zákonné	-	-	-	-	-
Ostatné	125 884	72 152	-	-	198 036
Krátkodobé rezervy, z toho:	542 864	791 467	542 864	-	791 467
Zákonné	53 113	69 330	53 113	-	69 330
Ostatné	489 751	722 137	489 751	-	722 137

Dlhodobé rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na uvedenie pobočiek do pôvodného stavu a budú použité v roku prípadného uzatvárania pobočky.

Krátkodobé zákonné rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na nevyčerpané dovolenky, krátkodobé ostatné rezervy na reklamácie, zamestnanecké bonusy/prémie, na audit a daňové poradenstvo, nevyfakturované dodávky. Krátkodobé rezervy budú použité roku 2018/19.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	125 884	-	-	125 884
Zákonné	-	-	-	-	-
Ostatné	-	125 884	-	-	125 884
Krátkodobé rezervy, z toho:	455 230	542 864	455 230	-	542 864
Zákonné	313 971	53 113	313 971	-	53 113
Ostatné	141 259	489 751	141 259	-	489 751

Rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na reklamácia a nevyfakturované dodávky a boli použité roku 2017/18.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36 430 947	37 794 296
Krátkodobé záväzky spolu	36 430 947	37 794 296
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	231 288	4 286 235
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	231 288	4 286 235

Závazky voči spriazneným osobám (poznámka 15).

Pôžička od spriaznenej spoločnosti LUFICO S.A. vo výške 4 000 000 EUR bola predčasne splatená 15.02.2018. V súvahe bola k 28. februáru 2017 vykázaná ako dlhodobý záväzok. Úroky z pôžičky sú v zmluve upravené vo výške EURIBOR + 3,40 %. K 28. februáru 2018 boli do hospodárskeho výsledku zaúčtované úrokové náklady vo výške 132 978 EUR (k 28. februáru 2017: 238 132 EUR).

Pôžička od spriaznenej spoločnosti LUFICO S.A. vo výške 10 000 000 EUR bola splatená 29.12.2017. V súvahe bola k 28. februáru 2017 vykázaná ako krátkodobý záväzok. Úroky z pôžičky sú v zmluve upravené vo výške EURIBOR + 4,85 %. K 28. februáru 2018 boli do hospodárskeho výsledku zaúčtované úrokové náklady vo výške 402 631 EUR (k 28. februáru 2017: 495 283 EUR).

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:	1 948 690	2 018 424
odpočítateľné	-105 000	-89 000
zdaniteľné	2 053 690	2 107 424
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	867 199	677 672
odpočítateľné	867 199	677 672
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	227 113	281 558
Zmena odloženého daňového záväzku	-54 445	-195 626
Zaúčtovaná ako náklad	-54 445	-195 626
Zaúčtovaná 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	4 677	4 256
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 538	16 308
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 538	16 308
Čerpanie sociálneho fondu	18 040	15 887
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 175	4 677

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok prenajatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 28. februáru 2018 a 28. februáru 2017:

Popis	Ukončenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobný automobil	36 mesiacov	22 576	24 182
Nájomné obchodných/skladových priestorov	podľa nájomných zmlúv	4 160 746	4 107 744

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Všetky tržby boli realizované z predaja tovaru, a to vo výške 218 174 320 EUR za rok 2017/18 a 230 901 677 EUR za rok 2016/17. Z toho 189 539 095 EUR za rok 2017/18 boli realizované predaje do krajín EU.

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	28 635 225	26 198 301
Poľsko	79 807 073	92 977 246
Maďarsko	50 841 855	52 183 176
Česká Republika	58 651 021	58 982 389
Ostatné	239 146	560 565
Spolu	218 174 320	230 901 677

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	4 706	94
Kurzové zisky, z toho:	1 865	79
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 841	15
Prijaté úroky (bežné účty)	2 841	14

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	218 174 320	230 901 677
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	218 174 320	230 901 677

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	19 758 560	29 473 739
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	18 450	18 350
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 450	18 350
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	19 740 110	29 455 389
Kooperačné služby spriaznené osoby	12 630 138	22 093 835
Nájomné	4 160 746	4 107 744
Prevádzkové náklady pobočiek	1 440 745	1 412 428
Licenčné poplatky	31 519	676 318
Reklamné/Marketingové služby	187 797	279 150
Ostatné služby	1 289 165	885 914
Finančné náklady, z toho:	665 307	848 217
Kurzové straty, z toho:	3 386	118
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	661 921	848 099
Platené úroky z pôžičky	543 065	738 886
Bankové poplatky	86 984	82 230
Poistenie majetku	31 872	26 983

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	18 450	18 350
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	9 000
iné uisťovacie audítorské služby	9 450	9 350
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské 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 2017/2018 a 2016/2017.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		13 408
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	8 766 568	x	x	5 183 253	x	x
Teoretická daň	x	1 840 979	21	x	1 140 315	22
Daňovo neuznané náklady	344 522	72 350	1	922 780	203 012	4
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	9 111 090	1 913 329	21,8	6 106 033	1 343 327	26
Splatná daň z príjmov	X	1 913 329	21,8	X	1 343 327	26
Odložená daň z príjmov	X	-54 445	-0,6	X	-195 626	-3,8
Zmena sadzby dane	-	-	-	1 340 751	-13 408	-0,2
Efektívna daň z príjmov	X	1 858 884	21,2	X	1 138 293	22

Pri výpočte dane bola použitá sadzba 21 % a 22 %.

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 BELGIË	10 377	0
C&A Belgique S.C.S.	1 195 109	0
C&A Mode KG, Germany	548 057	50 247
C&A Moda, s.r.o., ČR	0	2 728 024
C&A Polska Sp.z o.o.	2 873 924	4 346 638
C&A Mode Kft, Hungary	0	2 206 137
C & A NEDERLAND C.V.	121	0
COFRA Treasury S.a r.l..	12 943 368	6 605 870
Spolu pohľadávky	17 570 956	15 936 916

Spriaznená osoba	Závazky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Moda, s.r.o., ČR	1 986 206	37 469
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	24 891	6 281
COFRA Treasury S.a r.l.	0	1 535
Cofra Wien	542	2 350
C&A Services GmbH & Co. OHG, Germany	133 960	93 358
LUFICO S.A. (pôvodne COFRA Treasury Services S.A.)	0	10 000 000
LUFICO S.A. (pôvodne COFRA Treasury Services S.A.)	0	4 000 000
C&A Buying GmbH & CO.KG, Germany	28 890 904	22 345 081
C & A MODE GMBH & CO.KG, Germany	0	990 385
LUFICO S.A.	0	102 133
C&A Modas S.L., Spain	0	4 835
C&A France	0	1 284
C&A Buying Comm. V, BE	0	50 182
C&A Belgique S.C.S.	0	2 050 865
Cofra Holding, CH	0	170 272
C&A AG	3 495	0
C&A Mode Kft, Hungary	1 593 616	0
Spolu záväzky	32 633 614	39 856 030

Výnosy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
COFRA TREASURY SERVICES S.A.	08	2 841	0
C&A Buying, Germany	03	181 664	143 752
C&A Mode Kft, Hungary	02	50 865 515	52 183 176
C&A Mode Kft, Hungary	03	6 939	7 204
C&A Polska Sp.z.o.o.	02	79 848 957	92 977 246
C&A Polska Sp.z.o.o.	03	10 586	12 029
C&A Moda, s.r.o., ČR	02	58 649 700	58 982 389
C&A Moda, s.r.o., ČR	03	8 691	8 641
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	02	54 251	7 868
C&A Mode KG, Germany	02	106 717	188 656
C&A Nederland	02	10 422	89 392
C&A France	02	10 431	37 854
C&A Belgie	02	22 341	71 337
C&A Modas S.L., Spain	02	16 641	39 413
C&A Schweiz	02	23 858	73 734
C&A Online, Germany	02	0	60 687
Spolu výnosy	n/a	189 818 554	204 883 378

Nákupy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Cofra Holding, CH	05	0	657 237
LUFICO S.A. (pôvodne COFRA Treasury Services S.A.)	08	535 609	733 416
COFRA TREASURY SERVICES S.A.	03	2 919	0
COFRA TREASURY SERVICES S.A.	08	7 457	5 470
Cofra NL	03	4 104	3 688
C&A Buying, Germany	03	4 351 661	4 287 554
C&A Moda, s.r.o., ČR	01	0	2 100
C&A Retail S.A.	03	28 298	19 081
C&A Nederland	01	19 609	0
C&A Mode KG, Germany	01	318 816	626 463
C&A France	01	79 346	30 583
C&A Belgie	01	30 037	61 718
C&A Modas S.L., Spain	01	158 918	229 702
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	01	216 284	393 003
C&A Online, Germany	01	146 732	0
C&A Buying, Germany	01	163 421 057	165 972 903
C&A Moda, s.r.o., ČR	03	23 685	66 028
Cofra Wien	03	26 066	17 297
C&A Services GmbH & Co. OHG, Germany	03	369 950	277 201
C&A AG	08	3 495	0
C&A Mode KG, Germany	03	3 428 976	5 716 077
C&A Belgique S.C.S.	03	8 165 368	15 690 865
C&A Buying Comm. V, Belgie	03	207 673	469 307
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	03	480 865	172 547
Spolu nákupy	n/a	182 026 925	195 432 240

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	1 095 400				1 095 400
Ostatné kapitálové fondy	383				383
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 456 350				2 456 350
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 035 552	6 907 684		-4 035 552	6 907 684
Vyplatené dividendy	0		-4 035 552	4 035 552	0

Vedenie spoločnosti rozhodlo dňa 14. júla 2017 o rozdelení celého zisku za rok 2016/17 medzi spoločníkov.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 095 400				1 095 400
Ostatné kapitálové fondy	383				383
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 456 350				2 456 350
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 575 970	4 035 552		-3 575 970	4 035 552
Vyplatené dividendy	0		-3 575 970	3 575 970	0

Vedenie spoločnosti rozhodlo dňa 15. júla 2016 o rozdelení celého zisku za rok 2015/16 medzi spoločníkov.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 28. februáru 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 28.02.2018
(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 (+/-)	8 766 568	5 183 253
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	2 145 985	2 694 880
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 402 933	1 353 851
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 (+/-)	11 000	8 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-58 338	527 121
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	797 177	821 640
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-26 670	-15 581
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 (+/-)	19 883	-151
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	4 519 285	-1 617 775
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 055 715	-6 075 211
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 275 177	5 736 362
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 811 607	-1 278 926
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.)	15 431 838	6 260 358
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	26 670	15 581
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-797 177	-821 640
A.5.	Príjmy 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.)	14 661 331	5 454 299
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 969 079	-1 968 201
A.8.	Príjmy 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.)	12 692 252	3 486 098
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 710 164	-545 995
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.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 050	3 180
B.6.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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.)	-1 709 114	-542 815

Ozna- čenie	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 hnutelného 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 (-)	-6 647 161	-6 359 323
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	-6 647 161	-6 359 323
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	4 335 977	-3 416 040
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-2 979 237	436 803
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	568 941	384 902
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 (+/-)	1 356 740	-2 979 237

Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory Representatives of C & A Mode s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of C & A Mode s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 28 February 2018, 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 28 February 2018, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

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

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for financial year ended 28 February 2018 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.

16 July 2018
Bratislava, Slovak Republic

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

Ing. Danica Matáková, statutory auditor
SKAU Licence No. 905

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 2 8 . 0 2 . 2 0 1 8

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

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

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

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

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

C & A M o d e s . r . o .

Registered seat of entity

Street Number
R a k o ľ u b y 2 4 1
ZIP Code Town
9 1 6 3 1 K o č o v c e

Indication of the commercial register and registration number of the company

Phone number Fax number
0 / 0 /
E-mail

Prepared on: 3 0 . 0 6 . 2 0 1 8	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: Norbert Scheele, Wilhelm Chlan
-------------------------------------	-------------------	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0	ID number	3 5 8 3 8 2 4 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	60 633 563	48 429 868	
			12 203 695		50 759 731
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	23 437 430	11 338 735	
			12 098 695		12 300 067
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003	98 687		
			98 687		
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	98 687		
			98 687		
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	23 338 743	11 338 735	
			12 000 008		12 300 067
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	13 674 941	6 792 681	
			6 882 260		7 290 246
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	9 624 728	4 506 980	
			5 117 748		4 968 864

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0					ID number	3 5 8 3 8 2 4 8			
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	25 861			25 861						
								40 957				
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019	13 213			13 213						
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 0 2 1 6 6 6 3 5 0	ID number	3 5 8 3 8 2 4 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			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	37 025 424	36 920 424	
			105 000		38 201 093
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034	18 819 914	18 714 914	
			105 000		21 424 772
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	18 819 914	18 714 914	
			105 000		21 424 772
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0	ID number	3 5 8 3 8 2 4 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value	
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	17 702 071	17 702 071	
					16 051 084
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	4 749 511	4 749 511	
					9 435 079
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055	4 645 485	4 645 485	
					9 331 046
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0	ID number	3 5 8 3 8 2 4 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	104 026	104 026	
					104 033
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	12 943 368	12 943 368	
					6 605 870
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			
					153
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	9 192	9 192	
					9 982
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			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0	ID number	3 5 8 3 8 2 4 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value	
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	503 439	503 439	
					725 237
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	142 536	142 536	
					169 195
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	360 903	360 903	
					556 042
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	170 709	170 709	
					258 571
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	10 865	10 865	
					7 591
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	146 493	146 493	
					145 478
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	13 351	13 351	
					105 502
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	48 429 868	50 759 731	
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	10 459 817	7 587 685	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)	081	1 095 400	1 095 400	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	1 095 400	1 095 400	
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	383	383	
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087	2 456 350	2 456 350	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	2 456 350	2 456 350	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0							ID number	3 5 8 3 8 2 4 8							
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4				Prior period 5										
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)		090															
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)		091															
2.	Other funds (427, 42X)		092															
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)		093															
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)		094															
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)		095															
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)		096															
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099		097															
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)		098															
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)		099															
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)		100	6 907 684				4 035 552										
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140		101	37 651 738				42 749 279										
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)		102	231 288				4 286 235										
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)		103															
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)		104															
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)		105															
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)		106															
2.	Net value of construction contracts (316A)		107															
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)		108					4 000 000										
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	4 175				4 677										
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	227 113				281 558										

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0							ID number	3 5 8 3 8 2 4 8						
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	198 036				125 884			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)								119								
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)								120	198 036				125 884			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)								121								
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)								122	36 430 947				37 794 296			
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)								123	35 371 888				27 214 922			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)								124	32 651 372				25 752 362			
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	2 720 516				1 462 560			
2.	Net value of construction contracts (316A)								127								
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)								128					10 000 000			
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	154				154			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)								131	239 847				186 818			
7.	Social security payables (336A)								132	132 815				114 577			
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)								133	670 062				214 196			
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)								134								
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)								135	16 181				63 629			
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)								136	791 467				542 864			
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)								137	69 330				53 113			
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)								138	722 137				489 751			
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	318 313				422 767			
C.1.	Accruals long term (383A)								142								
2.	Accruals short term (383A)								143								
3.	Deferred income long term (384A)								144	205 476				354 767			
4.	Deferred income short term (384A)								145	112 837				68 000			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0	ID	3 5 8 3 8 2 4 8
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	218 174 320	230 901 677	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	218 918 018	231 503 748	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	218 174 320	230 901 677	
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05			
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	525		
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	743 173	602 071	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	209 490 849	225 472 372	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	181 720 317	187 825 338	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	1 590 695	1 669 059	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	15 951	11 156	
D.	Services (acc. group 51)	14	19 758 560	29 473 739	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	4 725 550	4 254 985	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	3 429 334	3 075 398	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	1 149 584	1 027 359	
4.	Social security costs (527, 528)	19	146 632	152 228	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	8 643	8 905	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	1 571 011	1 932 831	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	1 571 011	1 932 831	
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	32 710		
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	67 412	296 359	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	9 427 169	6 031 376	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0	ID	3 5 8 3 8 2 4 8
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	15 088 797	11 922 385	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	4 706	94	
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	2 841	14	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	2 841		
2.	Other interest income (662A)	41		14	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	1 865	79	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44		1	
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	665 307	848 217	
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	543 065	738 886	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	543 065	738 886	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	3 386	118	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	118 856	109 213	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 1 6 6 6 3 5 0							ID	3 5 8 3 8 2 4 8						
											Actual result in						
Line a	Text b							Line no c	current period 1				prior period 2				
											Actual result in						
Line a	Text b							Line no c	current period 1				prior period 2				
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)							55	-660 601				-848 123				
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)							56	8 766 568				5 183 253				
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)							57	1 858 884				1 147 701				
R.1	- due (591, 595)							58	1 913 329				1 343 327				
2.	- deferred (+/-) (592)							59	-54 445				-195 626				
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	6 907 684				4 035 552				

