



Výroční správa 2018/2019

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 2018/2019

Príloha č. 2: Súvaha za rok 2018/2019 a 2017/2018

Príloha č. 3: Výkaz ziskov a strát za rok 2018/2019 a 2017/2018

Príloha č. 4: Poznámky k účtovnej závierke za rok 2018/2019

Príloha č. 5: Prehľad o peňažných tokoch za obdobie 2018/2019

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 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 2018 do 28. februára 2019 (ďalej len „2018/2019“) boli uskutočnené tieto zmeny v zápise do Obchodného registra:

- zapísaný konateľ Stefan Schönbeck
- vymazaný konateľ Tomáš Borek
- vymazaný konateľ Miloslav Hájek

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 vo februári 2019 kúpila podiel v spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.



Členovia štatutárnych orgánov k 28. februáru 2019:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Wilhelm Chlan (konateľ)

Harald Aichberger (konateľ)

Manfred Monsberger (konateľ)

Stefan Schönbeck (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 2018/2019 maloobchodnú činnosť celkom v 15 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.

V Januári 2019 uzatvorila C&A Mode pobočku v obchodnom centre Europa v Banskej Bystrici.

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 2018/2019 podieľala 87 % na celkových tržbách. Medzi najvýznamnejších odberateľov patria C&A Polska, C&A ČR a C&A Hungary. Podiel týchto spoločností v roku 2018/2019 tvoril 99,9 % na celkových veľkoobchodných tržbách.

Oproti predchádzajúcemu roku vzrástol veľkoobchodný predaj o takmer 2 % z dôvodu vyššieho dopytu po tovare z uvedených EU krajín.

Maloobchodný obrat spoločnosti C&A Mode medziročne poklesol o 2,5 % predovšetkým kvôli zatvorení dvoch prevádzok (v roku 2018 a 2019).

Stav tovaru na sklade spolu s tovarom na ceste vzrástol z dôvodu rozšírenia zásob o nový druh tovaru a odsunutie posezónnych výpredajov do nového roku.

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 smerovať k upevneniu postavenia v Slovenskej Republike (maloobchodná činnosť) a tým smerovať k dosiahnutiu svojho dlhodobého cieľa – stať sa najobľúbenejšie módnou značkou v Európe.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

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

Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nevynakladala v danom roku prostriedky na výskum a vývoj.

Návrh na rozdelenie zisku

Disponibilný zisk vyplývajúci z účtovnej závierky vo výške EUR 5 580 801,51 bude v súlade so spoločenskou zmluvou použitý takto:

- 1) spoločníkovi C&A AG bude vyplatený podiel na zisku vo výške EUR 5 580 801,51.

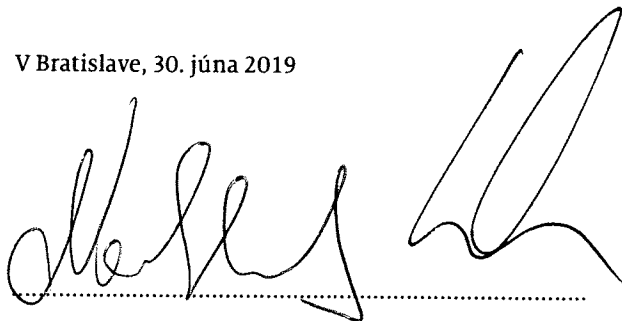
Podstatné udalosti po súvahovom dni

Predaj časti podniku

Zmluvou o predaji časti podniku zo dňa 1.3.2019 spoločnosť C & A Mode s.r.o. (IČO: 35 838 248) predala spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o. (IČO: 51 241 099) podľa § 476 a nasl. Obchodného zákonníka časť podniku „distribučné centrum Nové Mesto, predmetom činnosti ktorého je najmä skladovanie tovaru, vykonávanie činností súvisiacich s prípravou tovaru na distribúciu do obchodov a prevádzkovanie distribučného centra nachádzajúceho sa v obci Kočovce, Slovenská republika“, a to s účinnosťou od 1.3.2019.

Ďalej nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré si vyžadujú zverejnenie alebo vykázanie v tejto výročnej správe.

V Bratislave, 30. júna 2019



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 2019, 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 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

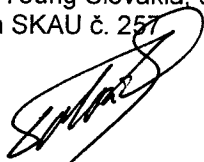
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za finančný rok končiaci 28. februára 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

22. júla 2019
Bratislava, Slovenská republika

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



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

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 28.02.2019

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2021666350	X riadna	malá	Za obdobie od 3 2018
IČO	mimoriadna	X veľká	do 2 2019
35838248	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 3 2017
SK NACE			do 2 2018
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:

30.06.2019

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	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 4 1 3 0 5 6 7	5 0 5 8 6 8 0 7		
			1 3 5 4 3 7 6 0		4 8 4 2 9 8 6 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 0 5 1 9 9 4 0	1 7 1 1 1 1 8 0		
			1 3 4 0 8 7 6 0		1 1 3 3 8 7 3 5	
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 2 1 8 7 5 3	9 9 0 8 6 8 0		
			1 3 3 1 0 0 7 3		1 1 3 3 8 7 3 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 3 4 2 3 0 7 9	5 7 7 6 7 5 3		
			7 6 4 6 3 2 6		6 7 9 2 6 8 1	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 7 6 1 8 1 1	4 0 9 8 0 6 4		
			5 6 6 3 7 4 7		4 5 0 6 9 8 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
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	3 3 8 6 3	3 3 8 6 3	2 5 8 6 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			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	7 2 0 2 5 0 0	7 2 0 2 5 0 0	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	7 2 0 2 5 0 0	7 2 0 2 5 0 0	
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			



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 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 3 4 6 4 9 5 9 1 3 5 0 0 0	3 3 3 2 9 9 5 9	3 6 9 2 0 4 2 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 6 8 6 8 5 7 9 1 3 5 0 0 0	2 6 7 3 3 5 7 9	1 8 7 1 4 9 1 4
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	2 6 8 6 8 5 7 9 1 3 5 0 0 0	2 6 7 3 3 5 7 9	1 8 7 1 4 9 1 4
6.	Poskytnuté preddávky 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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 0 0 7 4 4 5	6 0 0 7 4 4 5	1 7 7 0 2 0 7 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 5 7 1 2 9 3	3 5 7 1 2 9 3	4 7 4 9 5 1 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 2 9 3 0 1 7	3 2 9 3 0 1 7	4 6 4 5 4 8 5
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	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 7 8 2 7 6	2 7 8 2 7 6	1 0 4 0 2 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	2 1 7 6 3 9 5	2 1 7 6 3 9 5	1 2 9 4 3 3 6 8
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	2 5 6 5 2 0	2 5 6 5 2 0	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 2 3 7	3 2 3 7	9 1 9 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 podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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 3		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 8 8 9 3 5	5 8 8 9 3 5	
					5 0 3 4 3 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 3 5 3 0 0	1 3 5 3 0 0	
					1 4 2 5 3 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 5 3 6 3 5	4 5 3 6 3 5	
					3 6 0 9 0 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 4 5 6 6 8	1 4 5 6 6 8	
					1 7 0 7 0 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	9 2 7 7	9 2 7 7	
					1 0 8 6 5
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 2 5 1 2 4	1 2 5 1 2 4	
					1 4 6 4 9 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 1 2 6 7	1 1 2 6 7	
					1 3 3 5 1

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 0 5 8 6 8 0 7	4 8 4 2 9 8 6 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 1 3 2 9 3 5	1 0 4 5 9 8 1 7
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 (/-/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		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	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 účasťí (+/- 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	5 5 8 0 8 0 2	6 9 0 7 6 8 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 1 2 3 0 9 8 6	3 7 6 5 1 7 3 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 6 4 0 4	2 3 1 2 8 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci 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.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 6 8 1 7	4 1 7 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	8 9 5 8 7	2 2 7 1 1 3



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



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 2 0 7 4 2 0 6 0	2 1 8 1 7 4 3 2 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 2 2 9 3 3 7 5 6	2 1 8 9 1 8 0 1 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 2 0 7 4 2 0 6 0	2 1 8 1 7 4 3 2 0
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	2 0 4	5 2 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 1 9 1 4 9 2	7 4 3 1 7 3
**	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 1 5 6 9 1 9 0 9	2 0 9 4 9 0 8 4 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 8 2 2 4 7 5 4 8	1 8 1 7 2 0 3 1 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 6 4 9 8 1 8	1 5 9 0 6 9 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	3 0 4 1 7	1 5 9 5 1
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 4 6 7 0 6 9 4	1 9 7 5 8 5 6 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 3 8 0 7 0 8	4 7 2 5 5 5 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 8 9 9 8 1 4	3 4 2 9 3 3 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 2 9 6 4 1 4	1 1 4 9 5 8 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 8 4 4 8 0	1 4 6 6 3 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 1 3 4	8 6 4 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 6 7 6 2 1 5	1 5 7 1 0 1 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 6 7 6 2 1 5	1 5 7 1 0 1 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	2 2 3 8	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	3 1 1 3 7	6 7 4 1 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	7 2 4 1 8 4 7	9 4 2 7 1 6 9

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 1 6 6 6 3 5 0

IČO 3 5 8 3 8 2 4 8



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 2 1 4 3 5 8 3	1 5 0 8 8 7 9 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 2 8 1	4 7 0 6
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
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		2 8 4 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 2 7 3	1 8 6 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	8	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 4 3 0 4 4	6 6 5 3 0 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	1 3 4 2 8	5 4 3 0 6 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 3 4 2 8	5 4 3 0 6 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 4 1 5	3 3 8 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 2 8 2 0 1	1 1 8 8 5 6



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	- 1 4 1 7 6 3	- 6 6 0 6 0 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 1 0 0 0 8 4	8 7 6 6 5 6 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 5 1 9 2 8 2	1 8 5 8 8 8 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 6 5 6 8 0 8	1 9 1 3 3 2 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 3 7 5 2 6	- 5 4 4 4 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 5 8 0 8 0 2	6 9 0 7 6 8 4

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 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 2018 do 28. februára 2019 (ďalej len „2018/2019“) boli uskutočnené tieto zmeny v zápise do Obchodného registra:

- zapísaný konateľ Stefan Schönbeck
- vymazaný konateľ Tomáš Borek
- vymazaný konateľ Miloslav Hájek

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	275	270
Stav zamestnancov na hlavný pracovný pomer ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	295	275
počet vedúcich zamestnancov	16	19
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov pracujúcich na dohodu	27	28
Stav zamestnancov pracujúcich na dohodu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	146	134

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 vo Februári 2019 kúpila podiel v spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 28. februáru 2019:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Wilhelm Chlan (konateľ)

Harald Aichberger (konateľ)

Manfred Monsberger (konateľ)

Stefan Schönbeck (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 2018 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19. júla 2018.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018/19 a 2017/18 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.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

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

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

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené váženým aritmetickým priemerom. 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) Závazky

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 vyказuje 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 vyказuje 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 vyказujú 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 súvahu a ich daňovou základňou,

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné 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

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	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
Prírástky		98 687					98 687
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		98 687					98 687
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 687					98 687
Prírástky							
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

Bežné 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	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtov. obdobia			13 674 941	9 624 728				25 861	13 213	23 338 743
Prírastky										
Úbytky			-304 838	-63 549				248 398	0	248 398
Presuny			52 976	200 632				-240 395	-13 213	-368 387
Stav na konci účtov. obdobia			13 423 079	9 761 811				33 863	0	23 218 753
Oprávky										
Stav na začiatku účtov. obdobia			6 882 260	5 117 748						12 000 008
Prírastky			878 695	588 768						1 467 463
Úbytky			-114 629	-42 769						-157 398
Stav na konci účtov. obdobia			7 646 326	5 663 747						13 310 073
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtov. obdobia			6 792 681	4 506 980				25 861	13 213	11 338 735
Stav na konci účtov. obdobia			5 776 753	4 098 064				33 863	0	9 908 680

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	-

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0							0
Prírastky	7 202 500							7 202 500
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	7 202 500	0	0	0	0	0	0	7 202 500
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 202 500	0	0	0	0	0	0	7 202 500

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0							0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	
Dcérske účtovné jednotky					
C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.	90	90	8 004 922	-2 578	7 202 500
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	7 202 500

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. K 28. februáru 2019 spoločnosť vytvorila opravnú položku k zásobám vo výške 135 000 EUR (k 28.2.2018 vo výške 105 000 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	105 000	30 000	-	-	135 000
Zásoby spolu	105 000	30 000	-	-	135 000

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

6. POHĽADÁVKY

Spoločnosť nevykazuje žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	278 276	-	278 276
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 293 017	-	3 293 017
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 176 395	-	2 176 395
Daňové pohľadávky	256 520	-	256 520
Iné pohľadávky	3 237	-	3 237
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 007 445	-	6 007 445

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku. K 28. februáru 2019 mala spoločnosť nasledujúce zostatky účtov s neobmedzeným disponovaním.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	135 300	142 536
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	364 035	295 703
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	89 600	65 200
Spoľu	588 935	503 439

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:	9 277	10 865
Nájomné	9 277	10 865
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	125 124	146 493
Nájomné	84 876	72 224
Ostatné	40 248	74 269
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 267	13 351
Neprijaté úroky	0	0
Nevyfakturované dodávky	11 267	13 351

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, Prešov, náklady na dátové linky.

Prijmy 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	6 907 684
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	6 907 684
Spolu	6 907 684

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:	198 036	19 322	-	-	217 358
Zákonné	-	-	-	-	-
Ostatné	198 036	19 322	-	-	217 358
Krátkodobé rezervy, z toho:	791 467	986 793	791 467	-	986 793
Zákonné	69 330	120 678	69 330	-	120 678
Ostatné	722 137	866 115	722 137	-	866 115

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 v roku 2019/20.

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	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

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	39 920 431	36 430 947
Krátkodobé záväzky spolu	39 920 431	36 430 947
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	106 404	231 288
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	106 404	231 288

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Pôžička od spriaznenej spoločnosti LUFICO S.A. vo výške 4 000 000 EUR bola predčasne splatená 15.02.2018. K 28. februáru 2018 boli do hospodárskeho výsledku zaúčtované úrokové náklady vo výške 132 978 EUR.

Pôžička od spriaznenej spoločnosti LUFICO S.A. vo výške 10 000 000 EUR bola splatená 29.12.2017. K 28. februáru 2018 boli do hospodárskeho výsledku zaúčtované úrokové náklady vo výške 402 631 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:	1 646 014	1 948 690
odpočítateľné	-135 000	-105 000
zdaniteľné	1 781 014	2 053 690
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 219 407	867 199
odpočítateľné	1 219 407	867 199
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	89 587	227 113
Zmena odloženého daňového záväzku	-137 526	-54 445
Zaúčtovaná ako náklad	-137 526	-54 445
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	4 175	4 677
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 410	17 538
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 410	17 538
Čerpanie sociálneho fondu	7 768	18 040
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 817	4 175

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok prenajatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 28. februáru 2019 a 28. februáru 2018:

Popis	Ukončenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobný automobil	36 mesiacov	21 294	22 576
Nájomné obchodných/skladových priestorov	podľa nájomných zmlúv	3 804 448	4 160 746

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Všetky tržby boli realizované z predaja tovaru, a to vo výške 220 742 060 EUR za rok 2018/19 a 218 174 320 EUR za rok 2017/18.

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	27 905 500	28 635 225
Poľsko	75 311 299	79 807 073
Maďarsko	53 264 898	50 841 855
Česká Republika	64 099 218	58 651 021
Ostatné	161 145	239 146
Spolu	220 742 060	218 174 320

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	1 281	4 706
Kurzové zisky, z toho:	1 273	1 865
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	8	2 841
Prijaté úroky (bežné účty)	-	2 841

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	220 742 060	218 174 320
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	220 742 060	218 174 320

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	24 670 694	19 758 560
Náklady voči auditorovi, auditorskej činnosti, z toho:	18 618	18 450
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 618	18 450
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	24 652 076	19 740 110
Kooperačné služby spriaznené osoby	16 264 957	12 630 138
Nájomné	3 804 448	4 160 746
Prevádzkové náklady pobočiek	1 257 093	1 440 745
Licenčné poplatky	33 764	31 519
Reklamné/Marketingové služby	214 463	187 797
Ostatné služby	3 077 351	1 289 165
Finančné náklady, z toho:	143 044	665 307
Kurzové straty, z toho:	1 415	3 386
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	141 629	661 921
Platené úroky z pôžičky	13 428	543 065
Bankové poplatky	89 470	86 984
Poistenie majetku	38 731	31 872

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	18 618	18 450
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	9 000
iné uisťovacie audítorské služby	9 618	9 450
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 2018/2019 a 2017/2018.

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		
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:	7 100 084	x	x	8 766 568	x	x
Teoretická daň	x	1 491 018	21	x	1 840 979	21
Daňovo neuznané náklady	789 480	165 791	2,3	344 522	72 350	1
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	7 889 564	1 656 808	23,3	9 111 090	1 913 329	21,8
Splatná daň z príjmov	X	1 656 808	23,3	X	1 913 329	21,8
Odložená daň z príjmov	X	-137 526	-1,9	X	-54 445	-0,6
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Efektívna daň z príjmov	X	1 519 282	21,4	X	1 858 884	21,2

Pri výpočte dane bola použitá sadzba 21 %.

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 BELGIÉ	6 720	10 377
C&A Belgique S.C.S.	0	1 195 109
C&A Mode KG, Germany	4 215	548 057
C&A Polska Sp.z o.o.	3 282 081	2 873 924
C & A NEDERLAND C.V.	0	121
COFRA Treasury S.a r.l.	2 176 395	12 943 368
Spolu pohľadávky	5 469 411	17 570 956

Spriaznená osoba	Závazky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Moda, s.r.o., ČR	1 365 569	1 986 206
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	214 700	24 891
Cofra Wien	2 767	542
C&A Services GmbH & Co. OHG, Germany	238 263	133 960
C&A Buying GmbH & CO.KG, Germany	32 158 869	28 890 904
C & A MODE GMBH & CO.KG, Germany	1 206 143	0
C&A LUXEMBOURG SA	32 632	0
C&A Buying Comm. V, BE	14 256	0
C&A Belgique S.C.S.	405 199	0
C&A AG	1 132	3 495
C&A Mode Kft, Hungary	1 177 521	1 593 616
Spolu záväzky	36 817 051	32 633 614

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	0	2 841
C&A Buying, Germany	03	164 243	181 664
C&A Mode Kft, Hungary	02	53 264 898	50 865 515
C&A Mode Kft, Hungary	03	8 011	6 939
C&A Polska Sp.z.o.o.	02	75 311 299	79 848 957
C&A Polska Sp.z.o.o.	03	11 243	10 586
C&A Moda, s.r.o., ČR	02	64 099 218	58 649 700
C&A Moda, s.r.o., ČR	03	11 146	8 691
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	02	7 604	54 251
C&A Mode KG, Germany	02	25 308	106 717
C&A Nederland	02	0	10 422
C&A France	02	0	10 431
C&A Belgie	02	47 720	22 341
C&A Modas S.L., Spain	02	52 859	16 641
C&A Schweiz	02	17 502	23 858
C&A Online, Germany	02	12 754	0
Spolu výnosy	n/a	193 033 805	189 818 554

Nákupy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A POLSKA SP Z. O. O	01	4 208	0
LUFICO S.A. (pôvodne COFRA Treasury Services S.A.)	08	0	535 609
xICOFRA TREASURY SERVICES S.A.	03	4 869	2 919
COFRA TREASURY SERVICES S.A.	08	13 428	7 457
Cofra NL	03	3 821	4 104
C&A Buying, Germany	03	4 904 986	4 351 661
C&A Moda, s.r.o., ČR	01		0
C&A Retail S.A.	03	32 632	28 298
C&A Nederland	01	19 673	19 609
C&A Mode KG, Germany	01	883 787	318 816
C&A France	01	38 552	79 346
C&A Belgie	01	0	30 037
C&A Modas S.L., Spain	01	84 206	158 918
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	01	64 552	216 284
C&A Online, Germany	01	64 528	146 732
C&A Buying, Germany	01	168 137 262	163 421 057
C&A Moda, s.r.o., ČR	03	8 472	23 685
Cofra Wien	03	39 570	26 066
C&A Services GmbH & Co. OHG, Germany	03	793 674	369 950
C&A AG	08	1 132	3 495
C&A Mode KG, Germany	03	6 451 419	3 428 976
C&A Belgique S.C.S.	03	6 914 450	8 165 368
C&A Buying Comm. V, Belgie	03	221 469	207 673
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	03	391 962	480 865
Spolu nákupy	n/a	189 078 652	182 026 925

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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	6 907 684	5 580 802		-6 907 684	5 580 802
Vyplatené dividendy	0		-6 907 684	6 907 684	0

Vedenie spoločnosti rozhodlo dňa 19. júla 2018 o rozdelení celého zisku za rok 2017/18 medzi spoločníkov.

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.

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

Predaj časti podniku

Zmluvou o predaji časti podniku zo dňa 1.3.2019 spoločnosť C & A Mode s.r.o. (IČO: 35 838 248) predala spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o. (IČO: 51 241 099) podľa § 476 a nasl. Obchodného zákonníka časť podniku „distribučné centrum Nové Mesto, predmetom činnosti ktorého je najmä skladovanie tovaru, vykonávanie činností súvisiacich s prípravou tovaru na distribúciu do obchodov a prevádzkovanie distribučného centra nachádzajúceho sa v obci Kočovce, Slovenská republika“, a to s účinnosťou od 1.3.2019.

Okrem vyššie uvedeného nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.



Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 28.02.2019

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	7 100 084	8 766 568
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 675 823	2 145 985
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 685 493	1 402 933
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 (+/-)	19 322	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	30 000	11 000
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-70 386	-58 338
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 428	797 177
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-26 670
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 (+/-)	-2 034	19 883
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného 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	8 230 995	4 519 285
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	11 951 146	2 055 715
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 328 514	6 275 177
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-8 048 665	-3 811 607
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.)	17 006 902	15 431 838
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		26 670
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-13 428	-797 177
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.)	16 993 474	14 661 331
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 544 390	-1 969 079
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.)	14 449 084	12 692 252
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-253 608	-1 710 164
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 (-)	-7 202 500	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	204	1 050
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 hnutelného 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.)	-7 455 904	-1 709 114

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 (-)	-6 907 684	-6 647 161
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	-6 907 684	-6 647 161
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	85 496	4 335 977
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	503 439	-2 979 237
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	588 935	568 941
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 (+/-)	588 935	1 356 740

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 2019, 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 2019, 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 2019 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.

22 July 2019
Bratislava, Slovak Republic

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

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

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 2 8 . 0 2 . 2 0 1 9

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

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

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

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 8
SK NACE 4 7 . 7 1 . 0	Extraordinary ☒ large	to 0 2 2 0 1 9
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 3 2 0 1 7
		period to 0 2 2 0 1 8

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

R a k o l u b y

Number

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

D i s t r i c t c o u r t T r e n c i n S e c t i o n : S r o ,
F i l e n u m b e r : 2 4 7 8 3 / R

Phone number

Fax number

0 4 2 1 / 3 2 7 4 0 7 2 1 2

E-mail

A C 1 C 1 6 @ C A N D A . C O M

Prepared on:

3 0 . 0 6 . 2 0 1 9

Approved on:

Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 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					
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	64 130 567		50 586 807				
			13 543 760			48 429 868			
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	30 519 940		17 111 180				
			13 408 760			11 338 735			
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	23 218 753		9 908 680				
			13 310 073			11 338 735			
A.II.1.	Land (031)-092A	012							
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	13 423 079		5 776 753				
			7 646 326			6 792 681			
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	9 761 811		4 098 064				
			5 663 747			4 506 980			

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	33 863	33 863	
					25 861
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019			
					13 213
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to 032)	021	7 202 500	7 202 500	
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022	7 202 500	7 202 500	
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	Gross value - part 1	Net value 2		Net value 3		
				Adjustment - part 2					
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029							
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030							
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031							
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032							
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033		33 464 959		33 329 959			
				135 000				36 920 424	
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034		26 868 579		26 733 579			
				135 000				18 714 914	
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		26 868 579		26 733 579			
				135 000				18 714 914	
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	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053		6 007 445	6 007 445
					17 702 071
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054		3 571 293	3 571 293
					4 749 511
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055		3 293 017	3 293 017
					4 645 485
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	278 276		278 276		
					104 026		
2.	Net value of construction contracts (316A)	058					
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	2 176 395		2 176 395		
					12 943 368		
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	256 520		256 520		
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064					
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	3 237		3 237		
					9 192		
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	Gross value - part 1		Net value 2	Net value 3				
				Adjustment - part 2							
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	588 935				588 935				
											503 439
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	135 300				135 300				
											142 536
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	453 635				453 635				
											360 903
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	145 668				145 668				
											170 709
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	9 277				9 277				
											10 865
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	125 124				125 124				
											146 493
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077									
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	11 267				11 267				
											13 351
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	50 586 807				48 429 868			
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	9 132 935				10 459 817			
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	5 580 802	6 907 684	
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	41 230 986	37 651 738	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	106 404	231 288	
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.	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	16 817	4 175	
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	89 587	227 113	

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	217 358	198 036			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119					
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	217 358	198 036			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121					
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	39 920 431	36 430 947			
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	39 314 705	35 371 888			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	36 817 052	32 651 372			
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	2 497 653	2 720 516			
2.	Net value of construction contracts (316A)	127					
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128					
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129					
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	154	154			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	357 049	239 847			
7.	Social security payables (336A)	132	205 969	132 815			
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	37 750	670 062			
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134					
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 804	16 181			
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	986 793	791 467			
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	120 678	69 330			
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	866 115	722 137			
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	222 886	318 313			
C.1.	Accruals long term (383A)	142					
2.	Accruals short term (383A)	143					
3.	Deferred income long term (384A)	144	180 983	205 476			
4.	Deferred income short term (384A)	145	41 903	112 837			

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	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	220 742 060	218 174 320	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	222 933 756	218 918 018	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03	220 742 060	218 174 320	
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	204	525	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 191 492	743 173	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	215 691 909	209 490 849	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	182 247 548	181 720 317	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	1 649 818	1 590 695	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	30 417	15 951	
D.	Services (acc. group 51)	14	24 670 694	19 758 560	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	5 380 708	4 725 550	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	3 899 814	3 429 334	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	1 296 414	1 149 584	
4.	Social security costs (527, 528)	19	184 480	146 632	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	3 134	8 643	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	1 676 215	1 571 011	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	1 676 215	1 571 011	
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	2 238	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	31 137	67 412	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	7 241 847	9 427 169	

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		
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	12 143 583	15 088 797	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	1 281	4 706	
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	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40		2 841	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	1 273	1 865	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44	8		
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	143 044	665 307	
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	13 428	543 065	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	13 428	543 065	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	1 415	3 386	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	128 201	118 856	

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		
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-141 763	-660 601	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	7 100 084	8 766 568	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	1 519 282	1 858 884	
R.1	- due (591, 595)	58	1 656 808	1 913 329	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	-137 526	-54 445	
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	5 580 802	6 907 684	

