



# VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2018

spoločnosti

**Vetter Slovakia, spol. s r.o.**

so sídlom F. Urbánka 9, 917 00 Trnava, IČO 34 126 619,  
zapísaná v Obchodnom registri Okresný súd Trnava oddiel: Sro, Vložka číslo 1456/T

## OBSAH



|                                                                    |   |
|--------------------------------------------------------------------|---|
| IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE .....                                          | 3 |
| PREDMET PODNIKANIA .....                                           | 4 |
| HISTÓRIA SPOLOČNOSTI .....                                         | 4 |
| SPRÁVA O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2018 .....                    | 5 |
| NÁVRH NA VYSPORIADANIE HV ZA ROK 2018 .....                        | 8 |
| UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO UKONČENÍ<br>ÚČTOVNÉHO OBDOBIA ..... | 8 |
| PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2019 ....                   | 9 |

### Príloha 1

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA NEZÁVISLÉHO  
AUDÍTORA ZA ROK KONČIACI 31. DECEMBRA 2018

### Príloha 2

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O OVERENÍ  
SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

## IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE



**Obchodné meno:** Vetter Slovakia, spol. s r.o.  
**Sídlo firmy:** F. Urbánka 9, 917 00 Trnava  
**IČO:** 34 126 619  
**DIČ:** 20 20 393 727  
**Konateľ:** Markus Zender , vznik funkcie: 01.12.2014  
Ing. Vojtech Schwarz, vznik funkcie: 01.01.2015  
Anton Klocker, vznik funkcie: 31.12.2017

**Konanie menom spoločnosti:** konateľ koná a podpisuje za spoločnosť tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis. Každý z konateľov koná samostatne.

**Prokúra:** Ing. Andrej Grom, vznik funkcie: 03.07.2013  
Christian See, vznik funkcie: 29.11.2014  
Ing. Peter Šiška, vznik funkcie: 05.04.2018

Prokurista podpisuje tým spôsobom, že k obchodnému menu podnikateľa pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis. Prokuristi podpisujú vždy dvaja spoločne alebo jeden prokurista s jedným konateľom spoločnosti.

**Registrácia:** Obchodný register Okresný súd Trnava, oddiel Sro, vložka číslo: 1456/T

**Dátum začatia podnikania:** 28.8.1995

V roku 2018 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra:

- K 31.12.2017 skončenie funkcie konateľa Thomas Bittel, ktoré v obchodnom registri bolo zapísané dňa 25.01.2018.
- K 31.12.2017 vznik funkcie konateľa Anton Klocker, ktoré v obchodnom registri bolo zapísané dňa 25.01.2018.
- Prevod obchodného podielu zo dňa 19. 12. 2017 LPD Weihs Beteiligungen GmbH vo výške 49% bol zapísaný v obchodnom registri dňa 23.01.2018.
- K 05.04.2018 vznik funkcie prokurista Peter Šiška, ktorá v obchodnom registri bola zapísaná dňa 05.04.2018.
-



## PREDMET PODNIKANIA

### Predmet podnikania:

- spracovanie ovocia, zeleniny a zemiakov
- baliace činnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- obchodné poradenstvo a podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- výroba potravinárskych výrobkov – cukrovinky, čokoláda

## HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Vetter Slovakia, spol. s r.o. je právnická osoba podnikajúca v oblasti spracovania sušeného ovocia, orechov a ich jadier a následného balenia týchto výrobkov do rôznych spotrebiteľských balení.

Vznikla dňa 28.08.1995 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu v Trnave vložka číslo 1456/T v oddiel Sro. Spoločnosť Vetter Slovakia, spol. s r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladom spoločníka:

|                                           |                  |     |
|-------------------------------------------|------------------|-----|
| LANDGARD Obst & Gemüse Holding GmbH ..... | 50 787 EUR ..... | 51% |
| LPD Weihs Beteiligungen GmbH .....        | 48 796 EUR.....  | 49% |

Svoju činnosť firma realizuje v prenajatých priestoroch. Výrobné priestory sa nachádzajú v Trnave a v Hlohovci. Patria spoločnosti Vetter, spol. s r.o., od ktorej si ich spoločnosť Vetter Slovakia, spol. s r.o. prenajíma.



## SPRÁVA O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2018

Spoločnosť Vetter Slovakia, spol. s r.o. v roku 2018 svoj odbyt realizovala najmä v krajinách EÚ. Výrobný program bol smerovaný, tak ako v roku 2017 na výrobu a balenie sušeného ovocia, orechov a ich jadier a čokoládovej výroby. Hlavným celoročným programom bolo balenie sušeného ovocia a orechov.

Celoročným predajom bolo balenie ovocia a orechov do sáčkov a drevených misiek. Sezónny predaj, hlavne v predvianočnom období bol rozšírený o produkty balené v prútených košoch, figúrok s rôznymi témami, väčšie spotrebiteľské balenia a balenia na zákazku podľa jednotlivých sietí. Rozšírený bol aj predaj rôznych balení v predajných stojanoch.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách v spoločnosti v roku 2018 bol 114.

Spoločnosť spláca svoje splatné záväzky riadne a včas. Hlavné majetkové hodnoty vo vlastníctve spoločnosti tvorí strojné vybavenie. Spoločnosť v roku 2018 nemala žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť v roku 2018 neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Pri výkone svojej podnikateľskej činnosti dosiahla spoločnosť Vetter Slovakia, spol. s r.o. nasledovné výsledky v nižšie uvedenom prehľade:

### Vybrané údaje z Účtovnej závierky časť Súvaha k 31.12.2018 a k 31.12.2017 (v EUR) :

|              | 2018       | 2017       |
|--------------|------------|------------|
| Aktíva spolu | 11 118 483 | 10 313 718 |
| Stále aktíva | 302 013    | 291 240    |



|                   |            |            |
|-------------------|------------|------------|
| Obežné aktíva     | 10 775 173 | 9 987 215  |
| Časové rozlíšenie | 41 297     | 35 263     |
| Pasíva spolu      | 11 118 483 | 10 313 718 |
| Vlastné imanie    | -2 097 350 | -655 671   |
| Závazky           | 13 215 833 | 10 969 389 |
| Časové rozlíšenie | 0          | 0          |

Aktíva spoločnosti sa zvýšili oproti roku 2017 o 7,8%. Stále aktíva predstavujú podiel na celkových aktívach 2,72%, obežné aktíva 96,91% a časové rozlíšenie 0,37% .

Spoločnosť Vetter Slovakia, spol. s r.o. k 31. decembru 2017 vykázala záporné vlastné imanie vo výške 655 tisíc EUR. Vlastné imanie spoločnosti k 31.decembru 2018 je vo výške 2 097 350 tis.EUR.

Spoločnosť je tak závislá na finančnej výpomoci svojej materskej spoločnosti na zabezpečenie nepretržitého fungovania a dostatočnej likvidity. Napriek tomu Spoločnosť predpokladá, že hlavná materská spoločnosť celej skupiny, Landgard eG, bude pokračovať v tejto výpomoci tak ako v minulosti.

V súčasnosti sa obchodné, finančné a hospodárske výsledky koncernu vyvíjajú pozitívne a očakáva sa ich ďalšie zlepšovanie. Na základe tejto skutočnosti bola účtovná uzávierka zostavená za predpokladu nepretržitej činnosti spoločnosti.

### **Vybrané údaje z Účtovnej závierky časť Výkaz ziskov a strát k 31.12.2018 a 31.12.2017(v EUR)**

|                                      | 2018       | 2017       |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat                          | 14 459 290 | 17 396 625 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti       | 14 683 652 | 17 521 914 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 15 833 332 | 19 642 354 |



|                                                   |            |            |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 1 913 708  | 1 870 204  |
| Spotreba materiálu, energie                       | 10 585 450 | 12 309 573 |
| Opravné položky k zásobám                         | -1 096 962 | 1 109 537  |
| Služby                                            | 2 691 413  | 2 693 696  |
| Osobné náklady                                    | 1 632 255  | 1 558 311  |
| Dane a poplatky                                   | 2 367      | 2 170      |
| Odpisy DHNM a DHM                                 | 57 638     | 50 242     |
| Opravné položky k pohľadávkam                     |            |            |
| Ostatné náklady                                   | 47 463     | 46 159     |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti     | -1 149 680 | -2 120 440 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti        | -292 000   | -146 887   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením               | -1 441 680 | -2 267 327 |
| Daň z príjmov splatná                             |            | 2 880      |
| Výsledok hospodárenia po zdanení                  | -1 441 680 | -2 270 207 |

Spoločnosť v roku 2018 vykázala nižšiu stratu o 36,5% oproti predchádzajúcemu roku. V tomto roku firma nevytvárala také vysoké opravné položky k zásobám ako v roku 2017. Plánovaný pokles straty bol vyšší, ale z dôvodu poklesu tržieb hlavne v prvom polroku 2018 sa tento plán nepodarilo naplniť. V roku 2019 plánuje spoločnosť nárast tržieb z predaja výrobkov a tovarov minimálne o 10% a tiež vyššiu hrubú maržu vďaka zvýšenej produktivite a efektívnejšiemu využitiu portfólia nových dodávateľov.



## NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK 2018

Valnému zhromaždeniu na svojom zasadnutí predloží konateľ spoločnosti nasledovný návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku (straty) za rok 2018 vo výške

- -1 441 680 EUR:
- prídel na neuhradenú stratu minulých rokov: - 1 441 680 EUR

## UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po skončení účtovného obdobia roku 2018 ku dňu vypracovania výročnej správy nastali udalosti osobitného významu, ktoré je nevyhnutné uviesť vo výročnej správe.

Dňa 19.01.2019 vznikla funkcia konateľ pánovi Christian See. Dňom 05.04.2019 bola táto zmena zapísaná v obchodnom registri. Dňom 18.01.2019 zanikla funkcia konateľ pánovi Markusovi Zenderovi. Dňom 05.04.2019 bola táto zmena zapísaná v obchodnom registri.

## PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2019

Spoločnosť bude i v roku 2019 rozširovať a obmieňať svoj sortiment a tým zvyšovať svoj predaj. Budeme sa hlavne sústreďovať na zvyšovanie kvality našich výrobkov a to hlavne v oblasti kvality balenia, dodržiavania hygienických predpisov a dodržiavanie všetkých noriem podľa štandardu BRC a IFS.

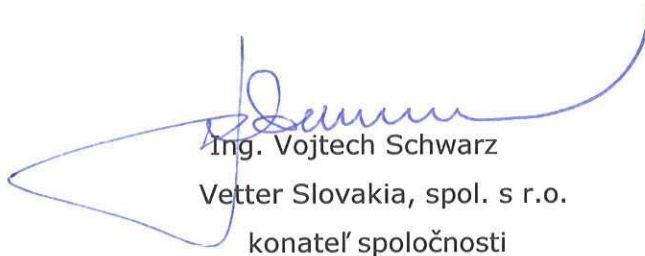
K našim cieľom pre rok 2019 patrí:

- poskytovať našim zákazníkom výrobky špičkovej kvality
- rozvíjať vysoký štandard a zdravotnú bezchybnosť našich výrobkov

- zvyšovať a kontrolovať systém dodržiavania technologických postupov a tým minimalizovať náklady súvisiace s výskytom nezhodných výrobkov
- uspokojovať požiadavky zákazníkov, dodržiavať termíny a množstvá dodaných výrobkov
- obmedziť reklamácie na minimum a ku každej reklamácií pristupovať individuálne a dôsledne
- zabezpečiť všetky potrebné zdroje na činnosť organizácie a jej trvalé zlepšovanie
- každú oblasť činnosti organizácie dôkladne sledovať, vyhodnocovať a preverovať funkčnosť
- úlohou našej spoločnosti je, aby ju zákazníci vyhľadávali hlavne preto, že poskytuje kompletne a kvalitné služby



V Trnave dňa 20.05.2019

  
Ing. Vojtech Schwarz  
Vetter Slovakia, spol. s r.o.  
konateľ spoločnosti



## Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Vetter Slovakia, spol. s r.o.:

### *Správa z auditu účtovnej závierky*

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Vetter Slovakia, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

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

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

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

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

#### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne 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 audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

25. apríla 2019  
Bratislava, Slovenská republika

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



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

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

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

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

Á Ä B 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<br>2020393727 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 8                                             |
| IČO<br>34126619                          | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 8                                           |
| SK NACE<br>82.92.0                       | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 7<br>do 1 2 2 0 1 7 |

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

V e t t e r S l o v a k i a , s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

F . U R B Á N K A

Číslo

9

PSČ

Obec

91700 TRNAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r n a v a

o d d i e l S r o , v l o ž k a 1456 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

033 / 7350527

033 / 7350520

E-mailová adresa

A . G R O M @ T H E F R E S H C O M P A N Y . D E

Zostavená dňa:

11.03.2019

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

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                             | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7   | IČO        | 3 4 1 2 6 6 1 9                                 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |            | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                             |                      | 1                     | Netto 2    |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | Korekcia - časť 2     |            | Netto 3                                         |
|                         | SPOLU MAJETOK r. 02 +<br>r. 33 + r. 74                                      | 001                  | 14 342 801            | 11 118 483 |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | 3 224 318             |            | 10 313 718                                      |
| A.                      | Neobežný majetok r. 03 +<br>r. 11 + r. 21                                   | 002                  | 3 491 508             | 302 013    |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | 3 189 495             |            | 291 240                                         |
| A.I.                    | Dlhodobý nehmotný<br>majetok súčet (r. 04 až r.<br>10)                      | 003                  | 664 744               | 192 341    |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | 472 403               |            | 212 723                                         |
| A.I.1.                  | Aktivované náklady na<br>vývoj (012) - /072, 091A/                          | 004                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                             |                      |                       |            |                                                 |
| 2.                      | Softvér (013) - /073, 091A/                                                 | 005                  | 314 744               | 5 756      |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | 308 988               |            | 2 793                                           |
| 3.                      | Ocenené práva (014) -<br>/074, 091A/                                        | 006                  | 350 000               | 186 585    |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | 163 415               |            | 209 930                                         |
| 4.                      | Goodwill (015) - /075,<br>091A/                                             | 007                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                             |                      |                       |            |                                                 |
| 5.                      | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok (019,<br>01X) - /079, 07X, 091A/       | 008                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                             |                      |                       |            |                                                 |
| 6.                      | Obstarávaný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(041) - /093/                   | 009                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                             |                      |                       |            |                                                 |
| 7.                      | Poskytnuté preddavky na<br>dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/   | 010                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                             |                      |                       |            |                                                 |
| A.II.                   | Dlhodobý hmotný<br>majetok súčet (r. 12 až<br>r. 20)                        | 011                  | 2 826 764             | 109 672    |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | 2 717 092             |            | 78 517                                          |
| A.II.1.                 | Pozemky (031) - /092A/                                                      | 012                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                             |                      |                       |            |                                                 |
| 2.                      | Stavby (021) - /081, 092A/                                                  | 013                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                             |                      |                       |            |                                                 |
| 3.                      | Samostatné hnuteľné veci<br>a súbory hnuteľných<br>vecí (022) - /082, 092A/ | 014                  | 2 826 247             | 109 155    |                                                 |
|                         |                                                                             |                      | 2 717 092             |            | 78 517                                          |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                 | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7                  | IČO   | 3 4 1 2 6 6 1 9                                 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                                                 |                      | 1                                    | 2     |                                                 |
|                         |                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto | Netto 3                                         |
| 4.                      | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/                                                       | 015                  |                                      |       |                                                 |
| 5.                      | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/                                                             | 016                  |                                      |       |                                                 |
| 6.                      | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                              | 017                  |                                      |       |                                                 |
| 7.                      | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/                                                               | 018                  | 517                                  | 517   |                                                 |
| 8.                      | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/                                                  | 019                  |                                      |       |                                                 |
| 9.                      | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098                                                       | 020                  |                                      |       |                                                 |
| A.III.                  | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)                                                                | 021                  |                                      |       |                                                 |
| A.III.1.                | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                | 022                  |                                      |       |                                                 |
| 2.                      | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 023                  |                                      |       |                                                 |
| 3.                      | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/                                                  | 024                  |                                      |       |                                                 |
| 4.                      | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                                           | 025                  |                                      |       |                                                 |
| 5.                      | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                           | 026                  |                                      |       |                                                 |
| 6.                      | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                 | 027                  |                                      |       |                                                 |
| 7.                      | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                            | 028                  |                                      |       |                                                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                 | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7   | IČO        | 3 4 1 2 6 6 1 9                                 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |            | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 1                     | Netto 2    |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | Korekcia - časť 2     |            | Netto 3                                         |
| 8.                      | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 029                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            |                                                 |
| 9.                      | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 030                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            |                                                 |
| 10.                     | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 031                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            |                                                 |
| 11.                     | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 032                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            |                                                 |
| B.                      | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 033                  | 10 809 996            | 10 775 173 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 34 823                |            | 9 987 215                                       |
| B.I.                    | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 034                  | 5 300 844             | 5 266 021  |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 34 823                |            | 4 353 761                                       |
| B.I.1.                  | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 035                  | 4 261 945             | 4 227 122  |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      | 34 823                |            | 3 266 540                                       |
| 2.                      | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 036                  | 125 349               | 125 349    |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            | 177 704                                         |
| 3.                      | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 037                  | 577 962               | 577 962    |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            | 489 721                                         |
| 4.                      | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 038                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            |                                                 |
| 5.                      | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 039                  | 335 588               | 335 588    |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            | 419 796                                         |
| 6.                      | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 040                  |                       |            |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            |                                                 |
| B.II.                   | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 041                  | 288 000               | 288 000    |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            | 456 000                                         |
| B.II.1.                 | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 042                  | 288 000               | 288 000    |                                                 |
|                         |                                                                                                                                 |                      |                       |            | 456 000                                         |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                           | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7                  | IČO       | 3 4 1 2 6 6 1 9                                 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2         |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto     | Netto 3                                         |
| 1.a.                    | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 043                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 1.b.                    | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 044                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 1.c.                    | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 045                  | 288 000                              | 288 000   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           | 456 000                                         |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 046                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 3.                      | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 047                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 4.                      | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 048                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 5.                      | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 049                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 6.                      | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 050                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 7.                      | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 051                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| 8.                      | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 052                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |
| B.III.                  | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 053                  | 4 987 170                            | 4 987 170 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           | 5 096 422                                       |
| B.III.1.                | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 054                  | 4 258 642                            | 4 258 642 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           | 4 479 370                                       |
| 1.a.                    | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 055                  | 2 302 748                            | 2 302 748 |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           | 1 625 109                                       |
| 1.b.                    | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 056                  |                                      |           |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                           |                      |                                      |           |                                                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                                 | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7   | IČO               | 3 4 1 2 6 6 1 9                                 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| 1.c.                    | Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku (311A,<br>312A, 313A, 314A, 315A,<br>31XA) -<br>/391A/                                                                 | 057                  |                       | 1 955 894         | 1 955 894                                       |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 2 854 261                                       |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky<br>(316A)                                                                                                                                 | 058                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                      | Ostatné pohľadávky voči<br>prepojeným účtovným<br>jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 059                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                      | Ostatné pohľadávky v rámci<br>podielovej účasti okrem<br>pohľadávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                    | 060                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 5.                      | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom a<br>združeniu (354A, 355A,<br>358A, 35XA, 398A) -<br>/391A/                                                             | 061                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 6.                      | Sociálne poistenie (336A) -<br>/391A/                                                                                                                           | 062                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 7.                      | Daňové pohľadávky a<br>dotácie (341, 342, 343,<br>345, 346, 347) - /391A/                                                                                       | 063                  |                       | 684 584           | 684 584                                         |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 456 913                                         |
| 8.                      | Pohľadávky z derivátových<br>operácií (373A, 376A)                                                                                                              | 064                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 9.                      | Iné pohľadávky (335A,<br>33XA, 371A, 374A, 375A,<br>378A)<br>- /391A/                                                                                           | 065                  |                       | 43 944            | 43 944                                          |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 160 139                                         |
| B.IV.                   | Krátkodobý finančný<br>majetok súčet (r. 67 až r.<br>70)                                                                                                        | 066                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| B.IV.1.                 | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(251A, 253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                        | 067                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 2.                      | Krátkodobý finančný majetok<br>bez krátkodobého finančného<br>majetku v prepojených<br>účtovných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A, 25XA) -<br>/291A, 29XA/ | 068                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 3.                      | Vlastné akcie a vlastné<br>obchodné podiely (252)                                                                                                               | 069                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |
| 4.                      | Obstarávaný krátkodobý<br>finančný majetok (259,<br>314A) - /291A/                                                                                              | 070                  |                       |                   |                                                 |
|                         |                                                                                                                                                                 |                      |                       |                   |                                                 |

|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      |        |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|---------|------------------------------------------------------|--------|
| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                               | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7   |                            | IČO     | 3 4 1 2 6 6 1 9                                      |        |
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                            |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie      |        |
|                         |                                                                               |                      | 1                     | Brutto - časť 1            | Netto 2 |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       | Korekcia - časť 2          |         | Netto 3                                              |        |
| B.V.                    | Finančné účty r. 72 + r. 73                                                   | 071                  | 233 982               |                            | 233 982 |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      | 81 032 |
| B.V.1.                  | Peniaze (211, 213, 21X)                                                       | 072                  | 7 179                 |                            | 7 179   |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      | 7 658  |
| 2.                      | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)                                           | 073                  | 226 803               |                            | 226 803 |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      | 73 374 |
| C.                      | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)                                      | 074                  | 41 297                |                            | 41 297  |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      | 35 263 |
| C.1.                    | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                 | 075                  |                       |                            |         |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      |        |
| 2.                      | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                               | 076                  | 41 297                |                            | 41 297  |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      | 35 263 |
| 3.                      | Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)                                        | 077                  |                       |                            |         |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      |        |
| 4.                      | Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)                                      | 078                  |                       |                            |         |                                                      |        |
|                         |                                                                               |                      |                       |                            |         |                                                      |        |
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                             |                      | Číslo<br>riadku<br>c  | Bežné účtovné obdobie<br>4 |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |        |
|                         | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141                        |                      | 079                   | 11 118 483                 |         | 10 313 718                                           |        |
| A.                      | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 |                      | 080                   | -2 097 350                 |         | -655 671                                             |        |
| A.I.                    | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                        |                      | 081                   | 99 583                     |         | 99 583                                               |        |
| A.I.1.                  | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                           |                      | 082                   | 99 583                     |         | 99 583                                               |        |
| 2.                      | Zmena základného imania +/- 419                                               |                      | 083                   |                            |         |                                                      |        |
| 3.                      | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (I-/353)                                 |                      | 084                   |                            |         |                                                      |        |
| A.II.                   | Emisné ážio (412)                                                             |                      | 085                   |                            |         |                                                      |        |
| A.III.                  | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                |                      | 086                   | 7 438 725                  |         | 7 438 725                                            |        |
| A.IV.                   | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                          |                      | 087                   | 9 958                      |         | 9 958                                                |        |
| A.IV.1.                 | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               |                      | 088                   | 9 958                      |         | 9 958                                                |        |
| 2.                      | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 |                      | 089                   |                            |         |                                                      |        |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                  | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7        | IČO                                                  | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |                 |
| A.V.                    | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                             | 090                  |                            |                                                      |                 |
| A.V.1.                  | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                      | 091                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                         | 092                  |                            |                                                      |                 |
| A.VI.                   | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                          | 093                  |                            |                                                      |                 |
| A.VI.1.                 | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                    | 094                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)                                                                                             | 095                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                      | 096                  |                            |                                                      |                 |
| A.VII.                  | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99                                                                                               | 097                  | -8 203 936                 | -5 933 730                                           |                 |
| A.VII.1.                | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 098                  | 888 088                    | 888 088                                              |                 |
| 2.                      | Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)                                                                                                        | 099                  | -9 092 024                 | -6 821 818                                           |                 |
| A.VIII.                 | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení<br>/+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | -1 441 680                 | -2 270 207                                           |                 |
| B.                      | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                             | 101                  | 13 215 833                 | 10 969 389                                           |                 |
| B.I.                    | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                               | 102                  | 3 377                      | 2 274                                                |                 |
| B.I.1.                  | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                     | 103                  |                            |                                                      |                 |
| 1.a.                    | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                                 | 104                  |                            |                                                      |                 |
| 1.b.                    | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                        | 105                  |                            |                                                      |                 |
| 1.c.                    | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)                                                                                            | 106                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 107                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                  | 108                  |                            |                                                      |                 |
| 4.                      | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným čtovným jednotkám (471A, 47XA)                                          | 109                  |                            |                                                      |                 |
| 5.                      | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                            | 110                  |                            |                                                      |                 |
| 6.                      | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                | 111                  |                            |                                                      |                 |
| 7.                      | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                 | 112                  |                            |                                                      |                 |
| 8.                      | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                    | 113                  |                            |                                                      |                 |
| 9.                      | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                | 114                  | 3 377                      | 2 274                                                |                 |
| 10.                     | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                    | 115                  |                            |                                                      |                 |
| 11.                     | Dlhodobé záväzky z derivátových operácii (373A, 377A)                                                                                            | 116                  |                            |                                                      |                 |
| 12.                     | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                   | 117                  |                            |                                                      |                 |

| Súvaha<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                                     | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7        | IČO                                                  | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |                 |
| B.II.                   | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                    | 118                  |                            |                                                      |                 |
| B.II.1.                 | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  |                            |                                                      |                 |
| B.III.                  | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                 | 121                  |                            |                                                      |                 |
| B.IV.                   | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                | 122                  | 13 171 164                 | 10 931 869                                           |                 |
| B.IV.1.                 | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                 | 123                  | 8 079 384                  | 5 873 072                                            |                 |
| 1.a.                    | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 7 568 778                  | 5 342 536                                            |                 |
| 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                  | 510 606                    | 530 536                                              |                 |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 4 933 845                  | 4 933 845                                            |                 |
| 4.                      | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                | 129                  |                            |                                                      |                 |
| 5.                      | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                    | 130                  |                            |                                                      |                 |
| 6.                      | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                     | 131                  | 81 126                     | 70 369                                               |                 |
| 7.                      | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                              | 132                  | 50 314                     | 43 420                                               |                 |
| 8.                      | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                        | 133                  | 9 542                      | 10 496                                               |                 |
| 9.                      | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                                        | 134                  |                            |                                                      |                 |
| 10.                     | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                    | 135                  | 16 953                     | 667                                                  |                 |
| B.V.                    | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                  | 136                  | 41 292                     | 35 246                                               |                 |
| B.V.1.                  | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                        | 137                  | 9 214                      | 7 526                                                |                 |
| 2.                      | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                             | 138                  | 32 078                     | 27 720                                               |                 |
| B.VI.                   | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                               | 139                  |                            |                                                      |                 |
| B.VII.                  | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)                                                                                                        | 140                  |                            |                                                      |                 |
| C.                      | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                          | 141                  |                            |                                                      |                 |
| C.1.                    | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                                                                             | 142                  |                            |                                                      |                 |
| 2.                      | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                                                                           | 143                  |                            |                                                      |                 |
| 3.                      | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                                                                              | 144                  |                            |                                                      |                 |
| 4.                      | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                                                                            | 145                  |                            |                                                      |                 |

|                                       |     |                     |     |                 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 | DIČ | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | IČO | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|---------------------------------------|-----|---------------------|-----|-----------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                       |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                            | 01                   | 14 459 290                 | 17 396 625                                           |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02                   | 14 683 652                 | 17 521 914                                           |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                     | 03                   | 2 102 010                  | 2 086 909                                            |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                              | 04                   | 12 350 685                 | 15 173 126                                           |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                    | 05                   | 6 595                      | 136 590                                              |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                   | 190 755                    | 118 587                                              |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                         | 07                   |                            |                                                      |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku,<br>a materiálu (641, 642)                                              | 08                   |                            | 332                                                  |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 33 607                     | 6 370                                                |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 15 833 332                 | 19 642 354                                           |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   | 1 913 708                  | 1 870 204                                            |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 10 585 450                 | 12 309 573                                           |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                 | 13                   | -1 096 962                 | 1 109 537                                            |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                            | 14                   | 2 691 413                  | 2 693 696                                            |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                       | 15                   | 1 632 255                  | 1 558 311                                            |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                             | 16                   | 1 184 774                  | 1 136 371                                            |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                 | 17                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 399 555                    | 376 292                                              |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                           | 19                   | 47 926                     | 45 648                                               |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                   | 20                   | 2 367                      | 2 170                                                |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)          | 21                   | 57 638                     | 50 242                                               |
| G.1                 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 57 638                     | 50 242                                               |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                       | 23                   |                            |                                                      |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   |                            | 2 462                                                |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                             | 25                   |                            |                                                      |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 47 463                     | 46 159                                               |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27                   | -1 149 680                 | -2 120 440                                           |

|                                       |                                                                                                                         |                      |                            |                                                      |                 |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 |                                                                                                                         | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7        | IČO                                                  | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|                                       |                                                                                                                         |                      |                            | Skutočnosť                                           |                 |
| Ozna-<br>čenie<br>a                   | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |                 |
| *                                     | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 556 436                    | -467 798                                             |                 |
| **                                    | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 12 264                     | 18 642                                               |                 |
| VIII.                                 | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |                 |
| IX.                                   | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |                 |
| IX.1.                                 | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |                 |
| 2.                                    | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |                 |
| 3.                                    | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |                 |
| X.                                    | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |                 |
| X.1                                   | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |                 |
| 2.                                    | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |                 |
| 3.                                    | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |                 |
| XI.                                   | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   |                            | 1                                                    |                 |
| XI.1                                  | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |                 |
| 2.                                    | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            | 1                                                    |                 |
| XII.                                  | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 12 264                     | 18 641                                               |                 |
| XIII.                                 | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |                 |
| XIV.                                  | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |                 |
| **                                    | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 304 264                    | 165 529                                              |                 |
| K.                                    | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |                 |
| L.                                    | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |                 |
| M.                                    | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |                 |
| N.                                    | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 284 940                    | 148 015                                              |                 |
| N.1.                                  | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   | 284 940                    | 148 015                                              |                 |
| 2.                                    | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   |                            |                                                      |                 |
| O.                                    | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 15 071                     | 14 243                                               |                 |
| P.                                    | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |                 |
| Q.                                    | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 4 253                      | 3 271                                                |                 |

|                                       |                                                                                         |                      |                            |                                                      |                 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 |                                                                                         | DIČ                  | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7        | IČO                                                  | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|                                       |                                                                                         |                      |                            | Skutočnosť'                                          |                 |
| Ozna-<br>čenie<br>a                   | Text<br>b                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |                 |
| ***                                   | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                     | 55                   | -292 000                   | -146 887                                             |                 |
| ****                                  | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)         | 56                   | -1 441 680                 | -2 267 327                                           |                 |
| R                                     | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                           | 57                   |                            | 2 880                                                |                 |
| R.1                                   | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                        | 58                   |                            | 2 880                                                |                 |
| 2.                                    | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                      | 59                   |                            |                                                      |                 |
| S.                                    | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |                                                      |                 |
| ****                                  | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení (+/-)<br>(r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | -1 441 680                 | -2 270 207                                           |                 |

**1. POPIS SPOLOČNOSTI**

Vetter Slovakia, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 17.08.1995. Dňa 28.08.1995 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel S r o, vložka 1456/T. Spoločnosť sídli na ulici F.Urbánka 9, 917 00 Trnava, Slovenská republika, IČO 34126619.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. spracovanie ovocia, zeleniny a zemiakov
2. baliace činnosti
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
4. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
5. obchodné poradenstvo a podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
6. výroba potravinárskych výrobkov-cukrovinky, čokoláda

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 114                   | 120                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 83                    | 82                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 5                     | 5                                            |

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník                           | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                     | absolútne                        | v %         |                                   |                                                    |
| LANDGARD Obst & Gemüse Holding GmbH | 50 787 EUR                       | 51%         | 51%                               |                                                    |
| LPD Weihs Beteiligungen GmbH        | 48 796 EUR                       | 49%         | 49%                               |                                                    |
| <b>Spolu</b>                        | <b>99 583 EUR</b>                | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       |                                                    |

Spoločnosť je súčasťou skupiny Landgard. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je spoločnosť LANDGARD Obst & Gemüse Holding GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je Landgard eG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny Landgard eG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Veilingstr. A1, 47638 Straelen, Nordrhein-Westfalen, Nemecko. V roku 2017 spoločnosť Landgard Obst & Gemüse Holding GmbH previedla 49% podielu na spoločnosť LPD Weihs Beteiligungen GmbH.

Vznik funkcie konateľa Anton Klocker bolo zapísané v obchodnom registri dňa 25.01.2018. Prevod obchodného podielu LPD Weihs Beteiligungen GmbH vo výške 49% bol zapísaný v obchodnom registri dňa 23.01.2018. Dňa 24.02.2018 bolo zapísané v obchodnom registri záložné právo na obchodný podiel spoločníka LPD Weihs Beteiligungen GmbH, so sídlom: Bürostraße 14, 1230 Viedeň, Rakúsko, spoločnosť zapísaná v obchodnom registri vedenom Obchodným súdom vo Viedni pod číslom 474694f, v prospech záložného veriteľa Landgard Obst & Gemüse Holding GmbH so sídlom: Veilingstr. A1, Straelen 476 38, Nemecká spolková republika, zapísaná v Obchodnom registri Kleve pod č. HRB 11054 na základe zmluvy o zriadení záložného práva na obchodný podiel zo dňa 19. 12. 2017.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2018:

**Konatelia**

Konateľ: Ing. Vojtech Schwarz  
Konateľ: Anton Klocker  
Konateľ: Markus Zender

**Prokúra**

Prokurista: Ing. Andrej Grom  
Prokurista: Christian See  
Prokurista: Ing. Peter Šiška

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 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.

Ako sa uvádza v poznámke 1 Spoločnosť je súčasťou skupiny Landgard. Najvyššou materskou spoločnosťou skupiny Landgard je spoločnosť Landgard eG.

Na konci roka 2011 významný pokles ziskovosti prevádzky a iné faktory spôsobili, že sa skupina Landgard eG dostala do finančnej tiesne. Spoločnosť Landgard eG bola ovplyvnená vývojom v skupine alebo jej časti, ku ktorému došlo v dôsledku podpísaných zmlúv a kapitálových investícií, značných plynúcich záväzkov či prevzatím rôznych záväzkov zo zabezpečenia. Vo februári 2012 sa v rámci skupiny začal proces reštrukturalizácie.

Landgard eG 6. marca 2012 uzatvorila v spolupráci s inými nemeckými subjektmi skupiny Landgard dohodu o reštrukturalizácii, zmluvu o poolingú zabezpečenia a novú zmluvu o úvere na reštrukturalizáciu s rôznymi úverovými inštitúciami. Reštrukturalizačná dohoda obsahovala najmä ustanovenia o podmienkach udržiavania doteraz poskytnutých úverov (pôvodné úverové zmluvy). Reštrukturalizácia mala byť pôvodne ukončená do 14. februára 2014 (1. termín reštrukturalizácie), bola však predĺžená do 29. februára 2016 (2. termín reštrukturalizácie). 2. termín reštrukturalizácie stanovený na 29. február 2016 sa podarilo dodržať.

Pôvodné úvery poskytnuté do 29. februára 2016 za podmienok reštrukturalizačnej dohody budú po uplynutí 2. termínu reštrukturalizácie ďalej poskytované za podmienok syndikovanej úverovej zmluvy z 22. januára 2016 až do celkovej výšky 295 526 tis. EUR. Poskytnuté úvery a úverové facility sa stanú splatné v celej výške 28. februára 2019, pričom je možné využiť dve opcie na predĺženie splatnosti v trvaní vždy jeden rok.

Medzi dôvody na vypovedanie syndikovanej úverovej zmluvy patria najmä nedodržanie dohodnutých zmluvných záväzkov. Záväzky v oblasti likvidity predstavujú dohodnuté maximálne čerpanie úveru ku koncu štvrtroka, investičné záväzky vo forme stanovených maximálnych investícií počas obdobia jedného roka a dodržanie dohodnutého stupňa zadlženia ku koncu kvartálu. Tieto záväzky sa vyčísľujú a musia sa dodržiavať na úrovni skupiny.

Zmluva o poolingú zabezpečenia uzatvorená spoločne s pôvodnou dohodou o reštrukturalizácii bola upravená 22. januára 2016 spolu s obnovením zmluvy o syndikovanom úvere. Podľa tejto zmluvy ručia všetky nemecké spoločnosti skupiny Landgard spoločne a nerozdielne za záväzky vyplývajúce zo zmluvy o syndikovanom úvere. Z dôvodu spoločného a nerozdielného ručenia závisí financovanie resp. existencia spoločnosti od toho, či spoločnosť Landgard eG dodrží svoje zmluvné záväzky na úrovni skupiny.

Spoločnosť Vetter Slovakia, spol. s r.o. k 31. decembru 2016 vykázala záporné vlastné imanie vo výške -5.508.847EUR. Na základe rozhodnutí jediného spoločníka zo dňa 26.06.2017 bolo navýšené vlastné imanie vkladom do ostatných kapitálových fondov vo výške 5.508.847EUR a zo dňa 18.12.2017 vo výške 1.614.535EUR spolu vo výške 7.123.382EUR. Vlastné imanie spoločnosti k 31. decembru 2017 bolo vo výške -655.67EUR a v dôsledku vzniknutej straty v roku 2018 vo výške 1.441.680EUR vzrástlo na sumu -2.097.350EUR. Spoločnosť je tak závislá na finančnej výpomoci svojej materskej spoločnosti na zabezpečenie nepretržitého fungovania a dostatočnej likvidity. Napriek tomu Spoločnosť predpokladá, že hlavná materská spoločnosť celej skupiny, Landgard eG, bude pokračovať v tejto výpomoci tak ako v minulosti. V súčasnosti sa obchodné, finančné a hospodárske výsledky koncernu vyvíjajú pozitívne a očakáva sa ich ďalšie zlepšovanie. Na základe tejto skutočnosti bola účtovná uzávierka zostavená za predpokladu nepretržitej činnosti spoločnosti.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 24. augusta 2018.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

### 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<br>doba používania | Ročná odpisová<br>sadzba | Metóda<br>odpisovania |
|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Aktivované náklady na vývoj       | -                                | -                        | -                     |
| Softvér                           | 4                                | 25%                      | Rovnomerná            |
| Oceniteľné práva                  | 15                               | 6,66%                    | Rovnomerná            |
| Goodwill                          | -                                | -                        | -                     |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | -                                | -                        | -                     |

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 sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

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<br>doba používania | Ročná odpisová<br>sadzba | Metóda<br>odpisovania |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Stavby                         | -                                | -                        | -                     |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4-12                             | 8,33-25%                 | Rovnomerná            |
| Dopravné prostriedky           | 4                                | 25%                      | Rovnomerná            |
| Inventár                       | 6                                | 16,70%                   | Rovnomerná            |
| Iný dlhodobý hmotný majetok    | -                                | -                        | -                     |

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

#### c) Finančný majetok

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

#### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, skladovanie atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

#### e) Zákazková výroba

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

#### f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj neúčtuje.

**g) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Spoločnosť vytvára opravné položky k pohľadávkam, k tým u ktorých je predpoklad čiastočnej úhrady. Ak je úhrada z rôznych dôvodov nepravdepodobná, pohľadávka sa odpíše.

**h) 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.

**i) 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.

**j) 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.

**k) 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.

**l) Vlastné imanie**

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 10% zo základného imania.

**m) Transakcie v cudzích menách**

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

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**n) 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.

**o) Deriváty**

Spoločnosť nevlastní žiadne deriváty.

**p) Finančný lízing**

Spoločnosť nemá žiadny majetok obstaraný formou finančného lízingu.

**q) Daň z príjmu**

O odloženom daňovom záväzku/pohľadávke spoločnosť neúčtuje.

**r) Dotácie/Investičné ponuky**

Spoločnosť nemá žiadne dotácie.

**s) 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       |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 309 239 | 350 000          |          |             |                 |                             | 659 239 |
| Prírastky                          |                             | 5 505   |                  |          |             |                 |                             | 5 505   |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 314 744 | 350 000          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 664 744 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 306 446 | 140 070          |          |             |                 |                             | 446 516 |
| Prírastky                          |                             | 2 542   | 23 345           |          |             |                 |                             | 25 887  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 308 988 | 163 415          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 472 403 |
| 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       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 2 793   | 209 930          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 212 723 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 5 756   | 186 585          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 192 341 |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                   |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniťel'né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 309 239 | 350 000           |          |             |                 |                             | 659 239 |
| Prírastky                          |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                             |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 309 239 | 350 000           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 659 239 |
| Oprávkvy                           |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 304 395 | 116 725           |          |             |                 |                             | 421 120 |
| Prírastky                          |                                              | 2 051   | 23 345            |          |             |                 |                             | 25 396  |
| Úbytky                             |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 306 446 | 140 070           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 446 516 |
| 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       |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 4 844   | 233 275           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 238 119 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 2 793   | 209 930           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 212 723 |

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

Predmetom činnosti Spoločnosti nie je výskum ani vývoj.  
Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

Spoločnosť nenadobudla bezodplatne majetok v roku 2017 a ani v roku 2018.

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 2 765 437                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 765 437 |
| Prírastky                          |                       |        | 62 390                                            |                                       |                                 |             | 517             |                             | 62 907    |
| Úbytky                             |                       |        | 1 580                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 580     |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 2 826 247                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 517             | 0                           | 2 826 764 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 2 686 920                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 686 920 |
| Prírastky                          |                       |        | 31 752                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 31 752    |
| Úbytky                             |                       |        | 1 580                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 580     |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 2 717 092                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 717 092 |
| 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                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 78 517                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 78 517    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 109 155                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 517             | 0                           | 109 672   |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 2 776 334                                         |                                       |                                 |             | 955             |                             | 2 777 289 |
| Prírastky                          |                                              |        | 41 597                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 41 597    |
| Úbytky                             |                                              |        | 53 449                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 53 449    |
| Presuny                            |                                              |        | 955                                               |                                       |                                 |             | -955            |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 2 765 437                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 765 437 |

|                                    |   |   |           |   |   |   |     |   |           |
|------------------------------------|---|---|-----------|---|---|---|-----|---|-----------|
| Oprávky                            |   |   |           |   |   |   |     |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   | 2 713 471 |   |   |   |     |   | 2 713 471 |
| Prírastky                          |   |   | 24 846    |   |   |   |     |   | 24 846    |
| Úbytky                             |   |   | 51 397    |   |   |   |     |   | 51 397    |
| Presuny                            |   |   |           |   |   |   |     |   | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 2 686 920 | 0 | 0 | 0 | 0   | 0 | 2 686 920 |
| 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 | 0         |
| Zostatková hodnota                 |   |   |           |   |   |   |     |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 62 863    | 0 | 0 | 0 | 955 | 0 | 63 818    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 78 517    | 0 | 0 | 0 | 0   | 0 | 78 517    |

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz - SP, a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým 8.314.000 EUR. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 165.000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 5.312.000 EUR.

#### c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

**5. ZÁSoby**

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku v roku 2018 stanovilo vedenie spoločnosti na základe princípu opatrnosti a použiteľnosti zásob vo výške 1.131.785 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 |
| Materiál                                        | 1 131 785                             | 34 823    |                                               | -1 131 785                                             | 34 823                             |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Výrobky                                         |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Zvieratá                                        |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Tovar                                           |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Nehnuteľnosť na predaj                          |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Zásoby spolu                                    | 1 131 785                             | 34 823    | 0                                             | -1 131 785                                             | 34 823                             |

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0                                |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                |

**6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

| Názov položky               | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Výnosy zo zákazkovej výroby |                          |                                                 |                                                                           |
| Náklady na zákazkovú výrobu |                          |                                                 |                                                                           |
| Hrubý zisk / hrubá strata   | 0                        | 0                                               | 0                                                                         |

| Hodnota zákazkovej výroby                                           | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe         |                          |                                                                           |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |                          |                                                                           |
| Suma prijatých preddavkov                                           |                          |                                                                           |
| Suma zadržanej platby                                               |                          |                                                                           |

| Názov položky                                                 | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                                 |                                                                                                             |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                                 |                                                                                                             |
| Hrubý zisk / hrubá strata                                     | 0                        | 0                                               | 0                                                                                                           |

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj                                   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                                                                                             |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku                           |                          |                                                                                                             |
| Suma prijatých preddavkov                                                                     |                          |                                                                                                             |
| Suma zadržanej platby                                                                         |                          |                                                                                                             |

## 7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                                      | 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku                   |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky spolu                                | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 288 000             |                      | 288 000          |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ                   |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>288 000</b>      | <b>0</b>             | <b>288 000</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 1 581 129           | 374 765              | 1 955 894        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 2 137 471           | 165 277              | 2 302 748        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 684 584             | 0                    | 684 584          |
| Iné pohľadávky                                   | 43 944              | 0                    | 43 944           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>4 447 128</b>    | <b>540 042</b>       | <b>4 987 170</b> |

Informácie o pohrávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                                |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                                |                    |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                                |                    |

**8. FINANČNÉ ÚČTY**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 7 179                 | 7 658                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 226 803               | 73 374                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>233 982</b>        | <b>81 032</b>                                |

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet v žiadnej banke.

**9. 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:   | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 41 297                | 35 263                                       |
| Upgrade Navision                            | 20 489                | 20 489                                       |
| Poistenie                                   | 20 808                | 14 774                                       |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0                                            |
| Recyklačný fond ARA                         |                       |                                              |

**10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)**

Spoločnosť nemá majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

**11. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené zo splatených vkladov spoločníkov, s nominálnou hodnotou 99.583 EUR.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | -2 270 207                                   |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie                        |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi           |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 2 270 207                                    |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>2 270 207</b>                             |

**12. 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:   | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 35 246                             | 41 292 | -35 246  | 0        | 41 292                          |
| audit                       | 8 740                              | 10 300 | -8 740   |          | 10 300                          |
| služby                      | 10 942                             | 9 000  | -10 942  |          | 9 000                           |
| bonusy                      | 7 438                              | 12 778 | -7 438   |          | 12 778                          |
| mzdy                        | 7 526                              | 9 214  | -7 526   |          | 9 214                           |
| penále                      |                                    |        |          |          | 0                               |
| ostatné                     | 600                                |        | -600     |          | 0                               |

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 62 465                                       | 35 246 | -62 465  | 0        | 35 246                          |
| audit                       | 9 700                                        | 8 740  | -9 700   |          | 8 740                           |
| služby                      | 15 573                                       | 10 942 | -15 573  |          | 10 942                          |
| bonusy                      | 28 931                                       | 7 438  | -28 931  |          | 7 438                           |
| mzdy                        | 8 111                                        | 7 526  | -8 111   |          | 7 526                           |
| penále                      | 150                                          |        | -150     |          | 0                               |
| ostatné                     |                                              | 600    |          |          | 600                             |

Rezervy sú vytvorené na nevyčerpané dovolenky, audit ÚZ a ostatné náklady a bonusy týkajúce sa roku 2018. Rezervy budú použité v roku 2019.

**13. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 3 377                 | 2 274                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 3 377                 | 2 274                                        |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 13 171 164            | 10 931 869                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 6 673 454             | 10 691 411                                   |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 6 497 710             | 240 458                                      |

**14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

O odloženej dani spoločnosť neúčtuje.

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:  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                  |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                  |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v % )                                                  |                       |                                              |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     |                       |                                              |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        |                       |                                              |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Iné                                                                            |                       |                                              |

**15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 2 274                 | 1 270                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 287                 | 6 058                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 6 287                 | 6 058                                        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -5 184                | -5 054                                       |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 3 377                 | 2 274                                        |

**16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

Spoločnosť nečerpala bankové úvery.

| Názov položky                  | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky               |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Krátkodobé pôžičky             |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Landgard Obst & Gemüse Holding | EUR  | 3%             | *                |                                                        | 4 933 845                                     | 4 933 845                                                                     |
| Krátkodobé finančné výpomoci   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |

\* Splatnosť úveru je do konca príslušného mesiaca. V prípade ak Spoločnosť úver nesplatí, splatnosť sa automaticky predlžuje do konca nasledujúceho mesiaca.

K 31. decembru 2018 spoločnosť podmienky úveru dodržiavala.

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí:

| (EUR) | Bankové úvery | Kontokorentné účty | Finančné výpomoci |
|-------|---------------|--------------------|-------------------|
| 2017  |               |                    | 4 933 845         |

#### 17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |

#### 18. DERIVÁTY

Spoločnosť neučtuje o derivátoch.

#### 19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2018 a ani k 31. decembru 2017.

#### 20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie súdne spory.

Informácie o podsúvahových položkách

## 21. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov tuzemsko, EU |                                              | Typ služieb Tuzemsko, EU |                                              | Ostatné tržby         |                                              |
|---------------|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tuzemsko      | 1 282 988                          | 1 501 041                                    | 5 141                    | 7 286                                        |                       |                                              |
| EU            | 13 169 706                         | 15 758 994                                   | 1 455                    | 129 304                                      |                       |                                              |
|               |                                    |                                              |                          |                                              |                       |                                              |
| Spolu         | 14 452 694                         | 17 260 035                                   | 6 596                    | 136 590                                      | 0                     | 0                                            |

Spoločnosť neevviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu.

### Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                | 125 349               | 177 704                                      | 185 564         | -52 355                               | -7 860                                       |
| Výrobky                                                        | 577 962               | 489 721                                      | 363 273         | 88 241                                | 126 448                                      |
| Zvieratá                                                       |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Spolu                                                          | 703 311               | 667 425                                      | 548 837         | 35 886                                | 118 588                                      |
| Manká a škody                                                  | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                                  | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Dary                                                           | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Iné                                                            | x                     | x                                            | x               | 154 869                               | -1                                           |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x                     | x                                            | x               | 190 755                               | 118 587                                      |

**Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  |                       |                                              |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 33 607                | 6 702                                        |
| Tržby z predaja DNM a DHM                                         | 0                     | 332                                          |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                            | 33 607                | 6 370                                        |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 12 264                | 18 642                                       |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 8 707                 | 18 163                                       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 3 557                 | 478                                          |
| Ostatné výnosové úroky                                            |                       | 1                                            |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       |                                              |

**Informácie o čistom obrate**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 12 350 685            | 15 173 126                                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 6 595                 | 136 590                                      |
| Tržby za tovar                          | 2 102 010             | 2 086 909                                    |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| Čistý obrat celkom                      | 14 459 290            | 17 396 625                                   |

**Náklady**

Informácie o nákladoch

| Názov položky                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:               | 2 691 413             | 2 693 696                                    |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti    | 22 310                | 22 660                                       |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 22 310                | 22 660                                       |
| iné uisťovacie auditorské služby                    | 0                     | 0                                            |
| súvisiace auditorské služby                         | 0                     | 0                                            |

|                                                                    |         |         |
|--------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| daňové poradenstvo                                                 | 0       | 0       |
| ostatné neauditorské služby                                        | 0       | 0       |
| Ekonomicke poradenstvo, služby                                     | 6 629   | 14 182  |
| Telefóny                                                           | 11 807  | 13 922  |
| Spracovateľské služby, poradenstvo                                 | 386 187 | 286 372 |
| Služby IT                                                          | 5 676   | 32 540  |
| Reklama, inzercia                                                  | 5 463   | 12 592  |
| Nájomné budova                                                     | 791 012 | 691 012 |
| Nájomné ostatné                                                    | 259 124 | 492 874 |
| Marketing propagácia                                               | 66 983  | 51 641  |
| Služby nákup, predaj, IT materská spoločnosť                       | 200 427 | 138 681 |
| Grafické služby                                                    | 60 504  | 35 666  |
| Prepravné                                                          | 542 861 | 587 770 |
| Prepravné ostatné                                                  | 25 553  | 40 494  |
| Náklady na analýzu                                                 | 134 383 | 117 876 |
| Ostatné služby                                                     | 172 494 | 155 414 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 47 463  | 46 159  |
| Zmluvné pokuty                                                     | 768     | 3 069   |
| Ostatné pokuty                                                     | 253     | 947     |
| Manká a škody                                                      | 0       | 634     |
| Opravné položky                                                    | 0       | 0       |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                             | 46 442  | 41 509  |
| Odpis pohľadávky                                                   |         |         |
| Finančné náklady, z toho:                                          | 304 264 | 165 529 |
| Kurzové straty, z toho:                                            | 14 520  | 14 243  |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 551     | 6 331   |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:              | 289 193 | 151 286 |
| poplatky platené peňaž. ústavu                                     | 4 253   | 3 271   |
| Nákladové úroky                                                    | 284 940 | 148 015 |

## 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                                                                                         | 1 274 354             | 2 193 177                                    |
| 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:    | -1 441 681            | x        | x       | -2 267 327                                   | x        | x       |
| teoretická daň                                  | x                     | -302 753 | 21%     | x                                            | -476 139 | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                         | 383 787               | 80 595   | 21%     | 214 580                                      | 45 062   | 21%     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      |                       |          |         |                                              | 0        | 21%     |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | 1 476 504             | 431 077  | 21%     | 2 052 746                                    | 431 077  | 21%     |
| Umorenie daňovej straty                         |                       |          |         |                                              |          |         |
| Zmena sadzby dane                               |                       |          |         |                                              |          |         |
| Iné - expirovaná 1/4 daňovej straty 2010-2015   |                       |          |         |                                              |          |         |
| Spolu                                           | 0                     | 0        | 21%     | 0                                            | 0        | 21%     |
| Splatná daň z príjmov                           | x                     |          |         | x                                            | 2 880    |         |
| Odložená daň z príjmov                          | x                     | 0        |         | x                                            | 0        |         |
| Celková daň z príjmov                           | x                     | 0        |         | x                                            | 2 880    |         |

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

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a ani inému orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

## 22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba                             | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|----------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                              |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Landgard Obst & Gemüse Kehl                  | 02                | 876 464                      | 1 175 815                                    |
| Landgard Obst & Gemüse Kehl                  | 01                | 26 911                       | 128 142                                      |
| Landgard Obst & Gemüse Kehl                  | 01                | 10 156 144                   | 11 552 467                                   |
| Fresh Logistics System GmbH                  | 01                | 4 126                        | 70                                           |
| Landgard Obst & Gemüse Holding               | 01                | 254 087                      | 266 199                                      |
| Landgard Obst & Gemüse Holding               | 02                | 33 194                       | 0                                            |
| Landgard Obst & Gemüse Holding               | 08                | 4 933 845                    | 4 933 845                                    |
| Landgard Blumen & Pflanzen Austria GmbH      | 02                | 505                          | 505                                          |
| Landgard Service GmbH                        | 01                | 9 180                        | 10 917                                       |
| Landgard Ost Obst & Gemüse GmbH, Striegistal | 01                | 6 000                        | 6 011                                        |
| Landgard Ost Obst & Gemüse GmbH, Striegistal | 02                | 51 557                       | 57 078                                       |
| Landgard Fachhandel GmbH & Co.KG             | 02                | 1 992                        | 1 249                                        |
| LANDGARD OBST & GEMÜSE GMBH KEHL, Budapest   | 02                | 184                          |                                              |
| Landgard Frischeservice GmbH                 | 02                | 303 553                      | 384 480                                      |
| Landgard eG                                  | 01                | 2 882                        | 3 204                                        |
| Magli & Noel GmbH                            | 01                |                              | 2 041                                        |
| Magli & Noel GmbH                            | 02                | 93 586                       | 604 517                                      |
| Walter Pott GmbH                             | 02                | 40 316                       | 87 946                                       |
| Walter Pott GmbH                             | 01                | 104                          |                                              |
| Landgard Nord Obst & Gemüse GmbH             | 01                | 5 661                        | 6 756                                        |
| Landgard Nord Obst & Gemüse GmbH             | 02                | 11 280                       |                                              |
| Landgard Blum.&Pflan. GmbH                   | 02                | 1 732                        |                                              |
| Landgard West Obst & Gemüse GmbH, Straelen   | 01                | 47 743                       | 47 743                                       |
| Landgard West Obst & Gemüse GmbH, Straelen   | 02                |                              | 124 041                                      |
| H.M. WEIHS GmbH                              | 02                | 7 146 142                    |                                              |
| H.M. WEIHS GmbH                              | 01                | 113 260                      |                                              |
| Dkfm. Herbert Wallner KG                     | 02                | 1 962                        |                                              |
| Dkfm. Herbert Wallner KG                     | 01                | 65 738                       |                                              |
| TEMPO-MARKT                                  | 02                | 17 125                       |                                              |
| Honeyletter Productions GmbH                 | 02                | 35 309                       |                                              |
| Vetter, spol. s r.o.                         | 03                | 5 141                        | 3 600                                        |
| Vetter, spol. s r.o.                         | 01                | 791 012                      | 691 012                                      |

Vysvetlivky:

| Kód druhu obchodu | druh obchodu        | Kód druhu obchodu | druh obchodu  |
|-------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| 1                 | kúpa                | 7                 | know- how     |
| 2                 | predaj              | 8                 | úver, pôžička |
| 3                 | poskytnutie služby  | 9                 | výpomoc       |
| 4                 | obchodné zastúpenie | 10                | záruka        |
| 5                 | licencia            | 11                | iný obchod    |
| 6                 | transfer            |                   |               |

## Prehľad pohľadávok - spriaznené osoby

| Spriaznená osoba                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Landgard Ost Obst & Gemüse GmbH, Striegistal         | 44 948                | 9 661                                        |
| Landgard Frischeservice GmbH                         | 57 631                | 62 991                                       |
| Walter Pott GmbH                                     | 5 760                 | 4 121                                        |
| Landgard Obst & Gemüse GmbH Kehl                     | 166 854               | 22 662                                       |
| Landgard West Obst & Gemüse GmbH, Straelen- Heronger |                       | 124 041                                      |
| Magli & Noel GmbH                                    |                       | 59 671                                       |
| Landgard Obst & Gemüse GmbH Kehl, Ottobrunn          |                       | 1 180                                        |
| Landgard Blum.&Pflan. GmbH, Geldern-Lüllingen        | 1 732                 |                                              |
| Landgard Blumen & Pflanzen Austria GmbH              | 505                   |                                              |
| H.M. WEIHS GmbH                                      | 2 024 646             | 1 340 782                                    |
| Dkfm. Herbert Wallner KG                             | 565                   |                                              |
| Honeyletter Productions GmbH                         | 10 202                |                                              |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>2 312 842</b>      | <b>1 625 109</b>                             |

## Prehľad záväzkov - spriaznené osoby

| Spriaznená osoba                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Landgard eG                                         | 240                   |                                              |
| Landgard Service GmbH                               | 694                   | 136                                          |
| Fresh Logistics System GmbH                         |                       | 70                                           |
| Landgard Obst & Gemüse Holding GmbH                 | 190 028               | 148 015                                      |
| Landgard Obst & Gemüse GmbH Kehl                    | 7 346 469             | 5 192 654                                    |
| Landgard Obst & Gemüse GmbH Kehl, München           | 2 336                 |                                              |
| Dkfm. Herbert Wallner KG                            | 20 100                |                                              |
| Landgard Nord Obst & Gemüse GmbH                    | 1 705                 | 1 661                                        |
| H.M. Weihs GmbH                                     | 13 929                |                                              |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>7 575 500</b>      | <b>5 342 536</b>                             |
| Landgard Obst & Gemüse Holding - krátkodobá pôžička | 4 933 845             | 4 933 845                                    |

## 23. 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                                                   | 99 583                             |            |        |            | 99 583                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |            |        |            | 0                               |
| Zmena základného imania                                           |                                    |            |        |            | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |            |        |            | 0                               |
| Emisné ážio                                                       |                                    |            |        |            | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 7 438 725                          |            |        |            | 7 438 725                       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                    |            |        |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                    |            |        |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                    |            |        |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                    |            |        |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 9 958                              |            |        |            | 9 958                           |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                    |            |        |            | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |            |        |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 888 088                            |            |        |            | 888 088                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | -6 821 818                         |            |        | -2 270 207 | -9 092 024                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -2 270 207                         | -1 441 680 |        | 2 270 207  | -1 441 680                      |
| Vyplatené dividendy                                               |                                    |            |        |            | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |            |        |            | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            |                                    |            |        |            | 0                               |

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |        |          |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|--------|----------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky  | Úbytky | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 99 583                                       |            |        |          | 99 583                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                              |            |        |          | 0                               |
| Zmena základného imania                                           |                                              |            |        |          | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                              |            |        |          | 0                               |
| Emisné ážio                                                       |                                              |            |        |          | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 315 342                                      | 7 123 383  |        |          | 7 438 725                       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                              |            |        |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                              |            |        |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                              |            |        |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                              |            |        |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 9 958                                        |            |        |          | 9 958                           |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |            |        |          | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                              |            |        |          | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 888 088                                      |            |        |          | 888 088                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | -5 962 777                                   |            |        | -859 041 | -6 821 818                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -859 041                                     | -2 270 207 |        | 859 041  | -2 270 207                      |
| Vyplatené dividendy                                               |                                              |            |        |          | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |            |        |          | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            |                                              |            |        |          | 0                               |

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov nevznikli.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 24. augusta 2018 schválilo preúčtovanie hospodárskeho výsledku straty 2.270.206,30 EUR bežného obdobia na účet neuhradenej straty minulých rokov.

#### 24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**Prehľad o peňažných tokoch**  
**za rok končiaci: 31.12.2018**  
(v EUR)

| Ozna-<br>čenie                       | 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 (+/-)                                                                                                                                                                        | -1 441 680       | -2 267 327     |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | -753 307         | -928 442       |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 57 638           | 50 242         |
| 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 (+)                                                                       | 1 065            | 3 580          |
| A.1.3.                               | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                               |                  |                |
| A.1.4.                               | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                           | 6 046            | -27 219        |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | -1 096 962       | -1 109 536     |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | -6 034           | 6 477          |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                  |                |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 284 940          | 148 015        |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      |                  | -1             |
| A.1.10.                              | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                        |                  |                |
| A.1.11.                              | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                      |                  |                |
| A.1.12.                              | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                           |                  |                |
| A.1.13.                              | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                       |                  |                |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 2 702 352        | -3 787 660     |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | 277 252          | -1 249 597     |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 2 240 398        | -4 296 972     |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | 184 702          | 1 758 909      |
| 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.)                                                                              | 507 365          | -6 983 429     |
| A.3.                                 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      |                  | 1              |
| A.4.                                 | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                           | -284 940         | -148 015       |
| 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.)                                                                                                                                                                              | 222 425          | -7 131 443     |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            |                  | -2 880         |
| 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.)                                                                                                                                                                        | 222 425          | -7 134 323     |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                |
|                                      | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                |                  |                |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            |                  |                |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -69 475          | -42 793        |
| B.3.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                   |                  |                |
| B.4.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                 |                  |                |
| B.5.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                   |                  | -332           |
| B.6.                                 | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                        |                  |                |
| B.7.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                      |                  |                |
| B.8.                                 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                        |                  |                |
| B.9.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                 |                  |                |
| B.10.                                | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                        |                  |                |
| B.11.                                | Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                                  |                  |                |
| B.12.                                | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                                    |                  |                |
| B.13.                                | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                      |                  |                |
| B.14.                                | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                 |                  |                |
| B.15.                                | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                  |                  |                |
| B.16.                                | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                                   |                  |                |
| B.17.                                | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                             |                  |                |
| B.18.                                | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                            |                  |                |
| B.19.                                | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                                             |                  |                |
| B.20.                                | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                                            |                  |                |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)                                                                                                                                                                                    | -69 475          | -43 125        |

|         |                                                                                                                                                                                                                       |                |                  |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                       |                |                  |
|         | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                              |                |                  |
| C.1.    | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                               |                | 7 123 383        |
| C.1.1.  | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                    |                |                  |
| C.1.2.  | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                       |                |                  |
| C.1.3.  | Príjaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                              |                |                  |
| C.1.4.  | Príjmy 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 (-)                                                                                                                                                 |                | 7 123 383        |
|         | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                                                                                          |                |                  |
| C.1.7.  | (-)                                                                                                                                                                                                                   |                |                  |
| 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.  | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                         |                |                  |
| C.2.2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                            |                |                  |
| C.2.3.  | Príjmy 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.  | Príjmy 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.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                |                  |
| C.2.10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                |                  |
| C.3.    | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |                |                  |
| C.4.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                |                  |
| C.5.    | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |                |                  |
| C.6.    | Príjmy 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.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                  |                |                  |
| C.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                 |                |                  |
| C.      | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                        |                | <b>7 123 383</b> |
| D.      | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                        | <b>152 950</b> | <b>-51 185</b>   |
| E.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                                             | <b>81 032</b>  | <b>132 217</b>   |
| F.      | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>233 982</b> | <b>81 032</b>    |
| G.      | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                              |                |                  |
| H.      | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>233 982</b> | <b>81 032</b>    |



## Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of Vetter Slovakia, spol. s r.o.:

### *Report on the Audit of the Financial Statements*

#### *Opinion*

We have audited the financial statements of Vetter Slovakia, spol. s r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2018, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2018, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

#### *Basis for Opinion*

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

#### *Responsibilities of Management for the Financial Statements*

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

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

#### *Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements*

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

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.

The annual report was not available to us as at the date of issue of the auditor's report on the audit of the financial statements.

When we obtain the annual report, we will consider whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting and based on procedures performed during the audit of financial statements, we will express our opinion considering whether:

- Information disclosed in the annual report, prepared for 2018, is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, we will disclose whether material misstatements were identified in the annual report based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements.

25 April 2019  
Bratislava, Slovak Republic

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

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

Úč POD

**FINANCIAL STATEMENTS**

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 1 . 1 2 . 2 0 1 8****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

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

**Á Ě 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<br><b>2 0 2 0 3 9 3 7 2 7</b> | Financial statements Accounting unit                    | Month Year                                 |
| Identification number<br><b>3 4 1 2 6 6 1 9</b>         | <input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small      | For period from <b>0 1 2 0 1 8</b>         |
| SK NACE<br><b>8 2 . 9 2 . 0</b>                         | Extraordinary <input checked="" type="checkbox"/> large | to <b>1 2 2 0 1 8</b>                      |
|                                                         | Interim (marked with x)                                 | Directly preceding from <b>0 1 2 0 1 7</b> |
|                                                         |                                                         | period to <b>1 2 2 0 1 7</b>               |

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)

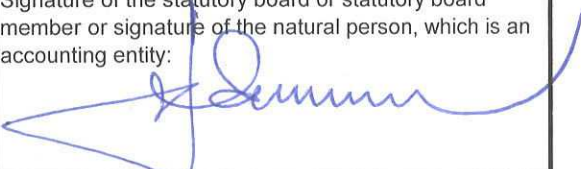
(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

**V e t t e r S l o v a k i a , s p o l . s r . o .**

Registered seat of entity

|                                                                              |                              |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Street                                                                       | Number                       |
| <b>F . U r b á n k a</b>                                                     | <b>9</b>                     |
| ZIP Code Town                                                                |                              |
| <b>9 1 7 0 0 T r n a v a</b>                                                 |                              |
| Indication of the commercial register and registration number of the company |                              |
| <b>O k r e s n ý s ú d T r n a v a</b>                                       |                              |
| <b>o d d i e l S r o , v l o ž k a 1 4 5 6 / T</b>                           |                              |
| Phone number                                                                 | Fax number                   |
| <b>0 3 3 / 7 3 5 0 5 2 7</b>                                                 | <b>0 3 3 / 7 3 5 0 5 2 0</b> |
| E-mail                                                                       |                              |
| <b>A . G R O M @ T H E F R E S H C O M P A N Y . D E</b>                     |                              |

|                                            |                                |                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Prepared on:<br><b>1 1 . 0 3 . 2 0 1 9</b> | Approved on:<br><b>. . 2 0</b> | Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:<br> |
|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                             | TIN              | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID number         | 3 4 1 2 6 6 1 9   |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b                                                                 | Line<br>no.<br>c | Current period      |                   | Prior period      |
|                                |                                                                             |                  | 1                   | Net value 2       | Net value 3       |
|                                |                                                                             |                  | Adjustment - part 2 |                   |                   |
|                                | <b>TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061</b>                                | <b>001</b>       | <b>14 342 801</b>   | <b>11 118 483</b> |                   |
|                                |                                                                             |                  | <b>3 224 318</b>    |                   | <b>10 313 718</b> |
| <b>A.</b>                      | <b>Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021</b>                          | <b>002</b>       | <b>3 491 508</b>    | <b>302 013</b>    |                   |
|                                |                                                                             |                  | <b>3 189 495</b>    |                   | <b>291 240</b>    |
| <b>A.I.</b>                    | <b>Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)</b>                  | <b>003</b>       | <b>664 744</b>      | <b>192 341</b>    |                   |
|                                |                                                                             |                  | <b>472 403</b>      |                   | <b>212 723</b>    |
| A.I.1.                         | Capitalized development cost (012) - /072, 091A/                            | 004              |                     |                   |                   |
|                                |                                                                             |                  |                     |                   |                   |
| 2.                             | Software (013) - /073, 091A/                                                | 005              | 314 744             | 5 756             |                   |
|                                |                                                                             |                  | 308 988             |                   | 2 793             |
| 3.                             | Valuable rights (014) - /074, 091A/                                         | 006              | 350 000             | 186 585           |                   |
|                                |                                                                             |                  | 163 415             |                   | 209 930           |
| 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              |                     |                   |                   |
|                                |                                                                             |                  |                     |                   |                   |
| <b>A.II.</b>                   | <b>Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)</b>                    | <b>011</b>       | <b>2 826 764</b>    | <b>109 672</b>    |                   |
|                                |                                                                             |                  | <b>2 717 092</b>    |                   | <b>78 517</b>     |
| A.II.1.                        | Land (031)-092A                                                             | 012              |                     |                   |                   |
|                                |                                                                             |                  |                     |                   |                   |
| 2.                             | Buildings (021) - /081,092A/                                                | 013              |                     |                   |                   |
|                                |                                                                             |                  |                     |                   |                   |
| 3.                             | Plant and equipment (022) - /082, 092A/                                     | 014              | 2 826 247           | 109 155           |                   |
|                                |                                                                             |                  | 2 717 092           |                   | 78 517            |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                               | TIN              | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID number                           | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b                                                                   | Line<br>no.<br>c | Current period      |                                     | Prior period    |
|                                |                                                                               |                  | 1                   | Gross value - part 1<br>Net value 2 |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     | Adjustment - part 2                 | Net value 3     |
| 4.                             | Perennial crops (025) - /085, 092A/                                           | 015              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 5.                             | Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/                             | 016              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 6.                             | Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A           | 017              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 7.                             | Non-current tangible assets under construction (042) - 094                    | 018              | 517                 | 517                                 |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 8.                             | Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A                 | 019              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 9.                             | Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098                             | 020              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| A.III.                         | Non-current financial assets total (I. 022 to 032)                            | 021              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| A.III.1.                       | Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A                    | 022              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 2.                             | Investment in group except for connected entities (062A) - 096A               | 023              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 3.                             | Other non-current investments (063A) - 096A                                   | 024              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 4.                             | Loans to connected entities (066A) - /096A                                    | 025              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 5.                             | Loans to group except for connected entities (066A) - /096A                   | 026              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 6.                             | Other loans (067A) - /096A                                                    | 027              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |
| 7.                             | Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 028              |                     |                                     |                 |
|                                |                                                                               |                  |                     |                                     |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                             | TIN              | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID number         | 3 4 1 2 6 6 1 9  |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b                                                                                                 | Line<br>no.<br>c | Current period      |                   | Prior period     |
|                                |                                                                                                             |                  | 1                   | Net value 2       |                  |
|                                |                                                                                                             |                  | Adjustment - part 2 |                   | Net value 3      |
| 8.                             | Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 029              |                     |                   |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   |                  |
| 9.                             | Term deposits exceeding one year 22XA                                                                       | 030              |                     |                   |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   |                  |
| 10.                            | Non-current financial assets under construction (043) - 096A                                                | 031              |                     |                   |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   |                  |
| 11.                            | Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A                                              | 032              |                     |                   |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   |                  |
| <b>B.</b>                      | <b>Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055</b>                          | <b>033</b>       | <b>10 809 996</b>   | <b>10 775 173</b> |                  |
|                                |                                                                                                             |                  | <b>34 823</b>       |                   | <b>9 987 215</b> |
| <b>B.I.</b>                    | <b>Inventory total (I. 035 to 040)</b>                                                                      | <b>034</b>       | <b>5 300 844</b>    | <b>5 266 021</b>  |                  |
|                                |                                                                                                             |                  | <b>34 823</b>       |                   | <b>4 353 761</b> |
| <b>B.I.1.</b>                  | <b>Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/</b>                                                             | <b>035</b>       | <b>4 261 945</b>    | <b>4 227 122</b>  |                  |
|                                |                                                                                                             |                  | <b>34 823</b>       |                   | <b>3 266 540</b> |
| 2.                             | Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                  | 036              | 125 349             | 125 349           |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   | 177 704          |
| 3.                             | Finished goods (123) - 194                                                                                  | 037              | 577 962             | 577 962           |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   | 489 721          |
| 4.                             | Livestock (124) - 195                                                                                       | 038              |                     |                   |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   |                  |
| 5.                             | Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/                                                      | 039              | 335 588             | 335 588           |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   | 419 796          |
| 6.                             | Advance payments for inventories (314A) - 391A                                                              | 040              |                     |                   |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   |                  |
| <b>B.II.</b>                   | <b>Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)</b>                                                 | <b>041</b>       | <b>288 000</b>      | <b>288 000</b>    |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   | <b>456 000</b>   |
| <b>B.II.1.</b>                 | <b>Trade receivables (I. 043 to 045)</b>                                                                    | <b>042</b>       | <b>288 000</b>      | <b>288 000</b>    |                  |
|                                |                                                                                                             |                  |                     |                   | <b>456 000</b>   |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                        | TIN              | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID number   | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------|-----------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b                                                                                                            | Line<br>no.<br>c | Current period      |             | Prior period    |
|                                |                                                                                                                        |                  | 1                   | Net value 2 | Net value 3     |
|                                |                                                                                                                        |                  | Adjustment - part 2 |             |                 |
| 1.a.                           | Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/                                     | 043              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                                        |                  |                     |             |                 |
| 1.b.                           | Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 044              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                                        |                  |                     |             |                 |
| 1.c.                           | Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/                                                       | 045              | 288 000             | 288 000     |                 |
|                                |                                                                                                                        |                  |                     |             | 456 000         |
| 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              | 4 987 170           | 4 987 170   |                 |
|                                |                                                                                                                        |                  |                     |             | 5 096 422       |
| B.III.1.                       | Trade receivables (I. 055 to 057)                                                                                      | 054              | 4 258 642           | 4 258 642   |                 |
|                                |                                                                                                                        |                  |                     |             | 4 479 370       |
| 1.a.                           | Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/                                     | 055              | 2 302 748           | 2 302 748   |                 |
|                                |                                                                                                                        |                  |                     |             | 1 625 109       |
| 1.b.                           | Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/ | 056              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                                        |                  |                     |             |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                   | TIN              | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID number   | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-------------|-----------------|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b                                                                                       | Line<br>no.<br>c | Current period      |             | Prior period    |
|                                |                                                                                                   |                  | 1                   | Net value 2 | Net value 3     |
|                                |                                                                                                   |                  | Adjustment - part 2 |             |                 |
| 1.c.                           | Other trade receivables<br>(311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                          | 057              | 1 955 894           | 1 955 894   |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             | 2 854 261       |
| 2.                             | Net value of construction contracts (316A)                                                        | 058              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             |                 |
| 3.                             | Other receivables from connected entities (351A) - 391A                                           | 059              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             |                 |
| 4.                             | Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A                         | 060              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             |                 |
| 5.                             | Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A            | 061              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             |                 |
| 6.                             | Social security receivables (336A) - 391A                                                         | 062              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             |                 |
| 7.                             | Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A                               | 063              | 684 584             | 684 584     |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             | 456 913         |
| 8.                             | Receivables from derivative operations (373A, 376A)                                               | 064              |                     |             |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             |                 |
| 9.                             | Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A                                     | 065              | 43 944              | 43 944      |                 |
|                                |                                                                                                   |                  |                     |             | 160 139         |
| 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<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                             | TIN              | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 |                      | ID number         | 3 4 1 2 6 6 1 9 |  |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------|--|
| Line<br>a                      | ASSETS<br>b                                                                 | Line<br>no.<br>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              | 233 982             |                      | 233 982           |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      | 81 032            |                 |  |
| B.V.1.                         | Cash (211, 213, 21X)                                                        | 072              | 7 179               |                      | 7 179             |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      | 7 658             |                 |  |
| 2.                             | Bank accounts (221A, 22X +/- 261)                                           | 073              | 226 803             |                      | 226 803           |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      | 73 374            |                 |  |
| C.                             | Accruals and prepayments total I. 075 and 078                               | 074              | 41 297              |                      | 41 297            |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      | 35 263            |                 |  |
| C.1.                           | Prepaid expenses long-term (381A, 382A)                                     | 075              |                     |                      |                   |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      |                   |                 |  |
| 2.                             | Prepaid expenses short-term (381A, 382A)                                    | 076              | 41 297              |                      | 41 297            |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      | 35 263            |                 |  |
| 3.                             | Accrued revenues long-term (385A)                                           | 077              |                     |                      |                   |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      |                   |                 |  |
| 4.                             | Accrued revenues short-term (385A)                                          | 078              |                     |                      |                   |                 |  |
|                                |                                                                             |                  |                     |                      |                   |                 |  |
| Line<br>a                      | LIABILITIES AND EQUITY<br>b                                                 | Line no.<br>c    | Current period<br>4 |                      | Prior period<br>5 |                 |  |
|                                | SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141         | 079              | 11 118 483          |                      | 10 313 718        |                 |  |
| A.                             | Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100 | 080              | -2 097 350          |                      | -655 671          |                 |  |
| A.I.                           | Registered capital total (I. 082 to 084)                                    | 081              | 99 583              |                      | 99 583            |                 |  |
| A.I.1.                         | Share capital (411 alebo +/- 491)                                           | 082              | 99 583              |                      | 99 583            |                 |  |
| 2.                             | Change in share capital +/- 419                                             | 083              |                     |                      |                   |                 |  |
| 3.                             | Receivables for subscribed share capital (I-/353)                           | 084              |                     |                      |                   |                 |  |
| A.II.                          | Share premium (412)                                                         | 085              |                     |                      |                   |                 |  |
| A.III.                         | Other capital funds (413)                                                   | 086              | 7 438 725           |                      | 7 438 725         |                 |  |
| A.IV.                          | Legal reserve funds I. 088 + I. 089                                         | 087              | 9 958               |                      | 9 958             |                 |  |
| A.IV.1.                        | Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)        | 088              | 9 958               |                      | 9 958             |                 |  |
| 2.                             | Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)                       | 089              |                     |                      |                   |                 |  |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                       | TIN           | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID number         | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Line<br>a                      | LIABILITIES AND EQUITY<br>b                                                                           | Line no.<br>c | Current period<br>4 | Prior period<br>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           | -8 203 936          | -5 933 730        |                 |
| A.VII.1.                       | Retained profits from previous years (428)                                                            | 098           | 888 088             | 888 088           |                 |
| 2.                             | Accumulated loss carried forward (-/429)                                                              | 099           | -9 092 024          | -6 821 818        |                 |
| A.VIII.                        | Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141) | 100           | -1 441 680          | -2 270 207        |                 |
| B.                             | Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140                                                | 101           | 13 215 833          | 10 969 389        |                 |
| B.I.                           | Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)                                                | 102           | 3 377               | 2 274             |                 |
| 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           | 3 377               | 2 274             |                 |
| 10.                            | Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                | 115           |                     |                   |                 |
| 11.                            | Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)                                         | 116           |                     |                   |                 |
| 12.                            | Deferred tax liability (481A)                                                                         | 117           |                     |                   |                 |

| Balance sheet<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                    | TIN           | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID number         | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Line<br>a                      | LIABILITIES AND EQUITY<br>b                                                                                        | Line no.<br>c | Current period<br>4 | Prior period<br>5 |                 |
| B.II.                          | Non-current provisions total (I. 119 to 120)                                                                       | 118           |                     |                   |                 |
| B.II.1.                        | Legal provisions long term (451A)                                                                                  | 119           |                     |                   |                 |
| 2.                             | Other long-term provisions (459A, 45XA)                                                                            | 120           |                     |                   |                 |
| B.III.                         | Long-term bank loans (461A, 46XA)                                                                                  | 121           |                     |                   |                 |
| B.IV.                          | Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)                                                              | 122           | 13 171 164          | 10 931 869        |                 |
| B.IV.1.                        | Current trade payables (I. 124 to I. 126)                                                                          | 123           | 8 079 384           | 5 873 072         |                 |
| 1.a.                           | Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                  | 124           | 7 568 778           | 5 342 536         |                 |
| 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           | 510 606             | 530 536           |                 |
| 2.                             | Net value of construction contracts (316A)                                                                         | 127           |                     |                   |                 |
| 3.                             | Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                            | 128           | 4 933 845           | 4 933 845         |                 |
| 4.                             | Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)                              | 129           |                     |                   |                 |
| 5.                             | Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                            | 130           |                     |                   |                 |
| 6.                             | Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)                                                                        | 131           | 81 126              | 70 369            |                 |
| 7.                             | Social security payables (336A)                                                                                    | 132           | 50 314              | 43 420            |                 |
| 8.                             | Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                  | 133           | 9 542               | 10 496            |                 |
| 9.                             | Payables from derivative operations (373A, 377A)                                                                   | 134           |                     |                   |                 |
| 10.                            | Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                  | 135           | 16 953              | 667               |                 |
| B.V.                           | Current provisions total (I. 137 + I. 138)                                                                         | 136           | 41 292              | 35 246            |                 |
| B.V.1.                         | Legal provisions short term (323A, 451A)                                                                           | 137           | 9 214               | 7 526             |                 |
| 2.                             | Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)                                                           | 138           | 32 078              | 27 720            |                 |
| B.VI.                          | Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                               | 139           |                     |                   |                 |
| B.VII.                         | Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)                                                    | 140           |                     |                   |                 |
| C.                             | Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)                                                               | 141           |                     |                   |                 |
| C.1.                           | Accruals long term (383A)                                                                                          | 142           |                     |                   |                 |
| 2.                             | Accruals short term (383A)                                                                                         | 143           |                     |                   |                 |
| 3.                             | Deferred income long term (384A)                                                                                   | 144           |                     |                   |                 |
| 4.                             | Deferred income short term (384A)                                                                                  | 145           |                     |                   |                 |

| Income Statement<br>Úč POD 2 - 01 |                                                                                                          | TIN          | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID                | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Line<br>a                         | Text<br>b                                                                                                | Line no<br>c | Actual result in    |                   |                 |
|                                   |                                                                                                          |              | current period<br>1 | prior period<br>2 |                 |
| *                                 | Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)                                                | 01           | 14 459 290          | 17 396 625        |                 |
| **                                | Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)                                                | 02           | 14 683 652          | 17 521 914        |                 |
| I.                                | Revenues from merchandise (604,607)                                                                      | 03           | 2 102 010           | 2 086 909         |                 |
| II.                               | Revenues from own products (601)                                                                         | 04           | 12 350 685          | 15 173 126        |                 |
| III.                              | Revenues from services (602, 606)                                                                        | 05           | 6 595               | 136 590           |                 |
| IV.                               | Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)                               | 06           | 190 755             | 118 587           |                 |
| V.                                | Own work capitalised (acc. group 62)                                                                     | 07           |                     |                   |                 |
| VI.                               | Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)                                          | 08           |                     | 332               |                 |
| VII.                              | Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                  | 09           | 33 607              | 6 370             |                 |
| **                                | Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26) | 10           | 15 833 332          | 19 642 354        |                 |
| A.                                | Costs of merchandise sold (504, 507)                                                                     | 11           | 1 913 708           | 1 870 204         |                 |
| B.                                | Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)                            | 12           | 10 585 450          | 12 309 573        |                 |
| C.                                | Allowances to inventories (+/-) (505)                                                                    | 13           | -1 096 962          | 1 109 537         |                 |
| D.                                | Services (acc. group 51)                                                                                 | 14           | 2 691 413           | 2 693 696         |                 |
| E.                                | Personnel expenses total (I. 13 až 16)                                                                   | 15           | 1 632 255           | 1 558 311         |                 |
| E.1.                              | Wages and salaries (521, 522)                                                                            | 16           | 1 184 774           | 1 136 371         |                 |
| 2.                                | Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)                                | 17           |                     |                   |                 |
| 3.                                | Social insurance costs (524, 525, 526)                                                                   | 18           | 399 555             | 376 292           |                 |
| 4.                                | Social security costs (527, 528)                                                                         | 19           | 47 926              | 45 648            |                 |
| F.                                | Indirect taxes and charges (acc. group 53)                                                               | 20           | 2 367               | 2 170             |                 |
| G.                                | Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)             | 21           | 57 638              | 50 242            |                 |
| G.1                               | Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)                                         | 22           | 57 638              | 50 242            |                 |
| 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           |                     | 2 462             |                 |
| I.                                | Creation and release of provisions to receivables (+/-547)                                               | 25           |                     |                   |                 |
| J.                                | Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                        | 26           | 47 463              | 46 159            |                 |
| ***                               | Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)                                            | 27           | -1 149 680          | -2 120 440        |                 |

|                                   |     |                     |    |                 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|
| Income Statement<br>Úč POD 2 - 01 | TIN | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID | 3 4 1 2 6 6 1 9 |
|-----------------------------------|-----|---------------------|----|-----------------|

| Line<br>a | Text<br>b                                                                                        | Line no<br>c | Actual result in    |                   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|
|           |                                                                                                  |              | current period<br>1 | prior period<br>2 |
| Line<br>a | Text<br>b                                                                                        | Line no<br>c | current period<br>1 | prior period<br>2 |
| *         | Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)             | 28           | 556 436             | -467 798          |
| **        | Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44          | 29           | 12 264              | 18 642            |
| 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           |                     | 1                 |
| XI.1      | Interest income from from connected entities (662A)                                              | 40           |                     |                   |
| 2.        | Other interest income (662A)                                                                     | 41           |                     | 1                 |
| XII.      | Foreign exchange gains (663)                                                                     | 42           | 12 264              | 18 641            |
| XIII.     | Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)   | 43           |                     |                   |
| XIV.      | Other financial revenue (668)                                                                    | 44           |                     |                   |
| **        | Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)                 | 45           | 304 264             | 165 529           |
| 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           | 284 940             | 148 015           |
| N.1.      | Interest expense to connected entities (562A)                                                    | 50           | 284 940             | 148 015           |
| 2.        | Other interest expense (562A)                                                                    | 51           |                     |                   |
| O.        | Foreign exchange losses (563)                                                                    | 52           | 15 071              | 14 243            |
| P.        | Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567) | 53           |                     |                   |
| Q.        | Other financial expenses (568, 569)                                                              | 54           | 4 253               | 3 271             |

| Income Statement<br>Úč POD 2 - 01 |  | TIN                                                                      | 2 0 2 0 3 9 3 7 2 7 | ID                  | 3 4 1 2 6 6 1 9   |
|-----------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Line<br>a                         |  | Text<br>b                                                                |                     | Line no<br>c        |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     | Actual result in    |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     | current period<br>1 | prior period<br>2 |
| Line<br>a                         |  | Text<br>b                                                                |                     | current period<br>1 | prior period<br>2 |
| ***                               |  | Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)            |                     | 55                  |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     | -292 000            | -146 887          |
| ****                              |  | Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)            |                     | 56                  |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     | -1 441 680          | -2 267 327        |
| R                                 |  | Tax on income (I. 58 + I. 59)                                            |                     | 57                  |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     |                     | 2 880             |
| R.1                               |  | - due (591, 595)                                                         |                     | 58                  |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     |                     | 2 880             |
| 2.                                |  | - deferred (+/-) (592)                                                   |                     | 59                  |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     |                     |                   |
| S.                                |  | Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)             |                     | 60                  |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     |                     |                   |
| ****                              |  | Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60) |                     | 61                  |                   |
|                                   |  |                                                                          |                     | -1 441 680          | -2 270 207        |

Table 1 - Cash Flow Statement

| Description                          | Item                                                                                                                                                                                                                   | Actual amount in EUR |                      |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                        | Current acc. period  | Previous acc. period |
| Cash flows from operating activities |                                                                                                                                                                                                                        |                      |                      |
| Z/S                                  | Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)                                                                                                                                                             | -1 441 680           | -2 267 327           |
| A.1.                                 | Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)                                                                                                   | -753 307             | -928 442             |
| A.1.1.                               | Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)                                                                                                                                                               | 57 638               | 50 242               |
| A.1.2.                               | Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)                                                  | 1 065                | 3 580                |
| A.1.3.                               | Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)                                                                                                                                                                  |                      |                      |
| A.1.4.                               | Change in long-term provisions for liabilities (+/-)                                                                                                                                                                   | 6 046                | -27 219              |
| A.1.5.                               | Change in provisions for assets (+/-)                                                                                                                                                                                  | -1 096 962           | -1 109 536           |
| A.1.6.                               | Change in expense and revenues accruals (+/-)                                                                                                                                                                          | -6 034               | 6 477                |
| A.1.7.                               | Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)                                                                                                                                                             |                      |                      |
| A.1.8.                               | Interest expense (+)                                                                                                                                                                                                   | 284 940              | 148 015              |
| A.1.9.                               | Interest income (-)                                                                                                                                                                                                    |                      | -1                   |
| A.1.10.                              | Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)                                                                                                                                    |                      |                      |
| A.1.11.                              | Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)                                                                                                                                   |                      |                      |
| A.1.12.                              | Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)                                                                                                                                 |                      |                      |
| A.1.13.                              | Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)                                       |                      |                      |
| A.2.                                 | Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities | 2 702 352            | -3 787 660           |
| A.2.1.                               | Change in receivables from operations (-/+)                                                                                                                                                                            | 277 252              | -1 249 597           |
| A.2.2.                               | Change in payables from operations(+/-)                                                                                                                                                                                | 2 240 398            | -4 296 972           |
| A.2.3.                               | Change in inventories (-/+)                                                                                                                                                                                            | 184 702              | 1 758 909            |
| A.2.4.                               | Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)                                                                                                                        |                      |                      |
|                                      | Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)                                        | 507 365              | -6 983 429           |
| A.3.                                 | Interest received except for that included in investment activities (+)                                                                                                                                                |                      | 1                    |
| A.4.                                 | Interest paid except for that included in financing activities (-)                                                                                                                                                     | -284 940             | -148 015             |
| A.5.                                 | Dividends and other profit sharing received (+)                                                                                                                                                                        |                      |                      |
| A.6.                                 | Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)                                                                                                                         |                      |                      |
|                                      | Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)                                                                                                                                                  | 222 425              | -7 131 443           |
| A.7.                                 | Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)                                                                                                                                   |                      | -2 880               |
| A.8.                                 | Extraordinary income related to operations (+)                                                                                                                                                                         |                      |                      |
| A.9.                                 | Extraordinary expenditure related to operations (-)                                                                                                                                                                    |                      |                      |
| A.                                   | Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)                                                                                                                                              | 222 425              | -7 134 323           |
| Cash flow from investment activities |                                                                                                                                                                                                                        |                      |                      |
| B.1.                                 | Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)                                                                                                                                                             |                      |                      |
| B.2.                                 | Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)                                                                                                                                                               | -69 475              | -42 793              |
| B.3.                                 | Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)               |                      |                      |
| B.4.                                 | Income on sale of intangible fixed assets (+)                                                                                                                                                                          |                      |                      |
| B.5.                                 | Income on sale of tangible fixed assets (+)                                                                                                                                                                            |                      | -332                 |
| B.6.                                 | Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)                            |                      |                      |
| B.7.                                 | Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)                                                                                        |                      |                      |
| B.8.                                 | Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)                                                                             |                      |                      |
| B.9.                                 | Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)                                |                      |                      |
| B.10.                                | Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)                                                                                                                          |                      |                      |
| B.11.                                | Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)                                                                                                                         |                      |                      |
| B.12.                                | Interest received except for that included in operating activities (+)                                                                                                                                                 |                      |                      |
| B.13.                                | Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)                                                                                                                      |                      |                      |
| B.14.                                | Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)                                                                |                      |                      |
| B.15.                                | Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)                                                                      |                      |                      |
| B.16.                                | Income tax paid where includable in investment activity (-)                                                                                                                                                            |                      |                      |
| B.17.                                | Extraordinary income related to investment activity (+)                                                                                                                                                                |                      |                      |
| B.18.                                | Extraordinary expenditures related to investment activity (-)                                                                                                                                                          |                      |                      |
| B.19.                                | Other income related to investment activity (+)                                                                                                                                                                        |                      |                      |
| B.20.                                | Other expenditures related to investment activity (-)                                                                                                                                                                  |                      |                      |
| B.                                   | Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)                                                                                                                                                        | -69 475              | -43 125              |

|                                             |                                                                                                                                                                                                      |         |           |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|
|                                             |                                                                                                                                                                                                      |         |           |
| <b>Cash flows from financing activities</b> |                                                                                                                                                                                                      |         |           |
| C.1.                                        | Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)                                                                                                                                                       |         | 7 123 383 |
| C.1.1.                                      | Income on shares subscribed and ownership interests (+)                                                                                                                                              |         |           |
| C.1.2.                                      | Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)                                                                                                                                  |         |           |
| C.1.3.                                      | Monetary gifts received (+)                                                                                                                                                                          |         |           |
| C.1.4.                                      | Income on loss settlement by partners (+)                                                                                                                                                            |         |           |
| C.1.5.                                      | Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)                                                                                                              |         |           |
| C.1.6.                                      | Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)                                                                                                                                  |         | 7 123 383 |
| C.1.7.                                      | Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)                                                                                                                 |         |           |
| C.1.8.                                      | Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)                                                                                                                                       |         |           |
| C.2.                                        | Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities                                                                                                                  |         |           |
| C.2.1.                                      | Income on issue of debt securities (+)                                                                                                                                                               |         |           |
| C.2.2.                                      | Repayment of payables from debt securities (-)                                                                                                                                                       |         |           |
| C.2.3.                                      | Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)                                                                                                                |         |           |
| C.2.4.                                      | Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)                                                                                                             |         |           |
| C.2.5.                                      | Income on borrowings received (+)                                                                                                                                                                    |         |           |
| C.2.6.                                      | Repayment of borrowings(-)                                                                                                                                                                           |         |           |
| C.2.7.                                      | Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)                                                                                                                   |         |           |
| C.2.8.                                      | Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)                                                                           |         |           |
| C.2.9.                                      | Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)    |         |           |
| C.2.10.                                     | Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-) |         |           |
| C.3.                                        | Interest paid except for that included in operating activities (-)                                                                                                                                   |         |           |
| C.4.                                        | Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)                                                                                                        |         |           |
| C.5.                                        | Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)                                             |         |           |
| C.6.                                        | Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)                                                   |         |           |
| C.7.                                        | Income tax paid where includable in financing activities (-)                                                                                                                                         |         |           |
| C.8.                                        | Extraordinary income related to financing activities (+)                                                                                                                                             |         |           |
| C.9.                                        | Extraordinary expenditures related to financing activities (-)                                                                                                                                       |         |           |
| C.                                          | <b>Net cash flows from financing activities</b>                                                                                                                                                      |         | 7 123 383 |
| D.                                          | <b>Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)</b>                                                                                                             | 152 950 | -51 185   |
| E.                                          | <b>Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period</b>                                                                                                                           | 81 032  | 132 217   |
| F.                                          | <b>Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date</b>                                                       | 233 982 | 81 032    |
| G.                                          | <b>Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)</b>                                                                                                   |         |           |
| H.                                          | <b>Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)</b>                                           | 233 982 | 81 032    |



**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**k výročnej správe v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Vetter Slovakia, spol. s r.o.:

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Vetter Slovakia, spol. s r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2018, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 25. apríla 2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

**„Správa z auditu účtovnej závierky**

**Názor**

*Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Vetter Slovakia, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.*

*Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).*

**Základ pre názor**

*Audit sme vykonali podľa medzinárodných 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 zachováame 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.“*

## **II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora*

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 rok 2018 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.

5. júna 2019  
Bratislava, Slovenská republika

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



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