

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Výročná správa za rok končiaci 31. marca 2019

Výročná správa spoločnosti Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. k 31.3.2019

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava v oddiele Sro vo vložke 20602/T.

Zapísované základné imanie: 5 000 €

Štatutárny orgán: dva (2) konatelia

Zastupovanie: v mene spoločnosti konajú a podpisujú za spoločnosť najmenej dvaja konatelia spoločne

IČO: 36 830 348

Predmet činnosti: spoločnosť podniká v súlade so zapísaným predmetom činností. Jej hlavnou činnosťou je **manažérska činnosť a predaj vyprodukovaných výrobkov, tovarov a služieb v rámci celosvetovej skupiny podnikov Tate & Lyle. Jej činnosť je zameraná na úzky profil zákazníkov podnikajúcich pod jednotnou firemnou politikou postavenú na princípoch vzájomnej rovnocennosti, výhodnosti, stabilnosti a dôvery partnerských vzťahov.**

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 13.8.2007 podľa ustanovení Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Zmena spoločenskej zmluvy bola odsúhlasená na valnom zhromaždení konanom dňa 14.4.2008.

V hospodárskom roku 2018/2019 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja.

V hospodárskom roku 2018/2019 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby ani iné vlastné majetkové cenné papiere.

V hospodárskom roku 2018/2019 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nepôsobí negatívne na životné prostredie a spĺňa všetky zákonom stanovené podmienky týkajúce sa ochrany životného prostredia

Spoločnosť nemala zamestnancov v roku 2018 a v roku 2019.

Po 31. marci 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 31. marca 2019, okrem v prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

Hodnotenie stavu majetku k 31.3.2019

Spoločnosť k dátumu 31.3.2019 vykázala majetok v hodnote 74,230,162 € a záporné vlastné imanie v hodnote 1,275,596 €. Cudzie zdroje predstavovali 75,505,758 €

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej

inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
x / rok	2017	2018	2019	2019/18	2017	2018	2019
Pohl. za up.vl. im.				-	0,00	0,00	0,00
Nehmotný majetok				-	0,00	0,00	0,00
Hmotný majetok				-	0,00	0,00	0,00
Finančný majetok				-	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok				0,0000	0,00	0,00	0,00
Peňažný majetok	124 050	455 002	1 837 007	4.0374	0.21	0.68	2.49
Pohľadávky	57 702 837	64 305 805	69 865 023	1.0864	96.63	96.02	94.54
Zásoby	1 869 023	1 758 481	1 332 924	0.7580	3.13	2.63	1.80
Obežný majetok	59 695 910	66 519 288	73 034 954	1.0980	99,92	99.32	98.83
Časové rozlíšenie	16 845	148 997	61 720	0.4142	0.03	0.22	0.08
Majetok spolu	59 712 755	66 668 285	73 096 674	1.0964	100,00	99.54	98.92
Základné imanie	5 000	5 000	5 000	1.0000	0.01	0.01	0.01
Kapitálové fondy	735	735		0.0000	0.00	0.00	0.00
Zákonné rezervné fondy		500	500	0.0000	0.00	0.00	0.00
Fondy zo zisku				-	0.00	0.00	0.00
HV minulých rokov	-6 694 103	-5 669 200	-2 587 090	0.4563	-11.21	-8.46	-3.50
HV bežného obdobia	1 025 402	3 082 109	1 305 994	0.4237	1.72	4.60	1.77
Vlastné imanie	-5 662 966	-2 580 856	-1 275 596	0.4943	-7,25	-3.85	-1.73
Rezervy	228 047	223 242	431 271	1.9319	0.38	0.33	0.58
Závazky krátkodobé	65 147 510	69 331 771	74 740 888	1.0780	109.10	103.52	101.14
Závazky dlhodobé				-	0.00	0.00	0.00
Bankové úvery	164			-	0.00	0.00	0.00
Závazky	65 375 721	69 555 013	75 172 159	1.0808	107,25	103.85	101.73
Časové rozlíšenie				-	0.00	0.00	0.00
Vlastné imanie a záväzky spolu	59 712 755	66 974 157	73 896 563	1.1034	100,00	100.00	100.00

Hodnotenie nákladov a výnosov v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2019

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2019 výnosy vo výške 331,320,773 € z čoho tržby za tovar predstavovali 280,602,111 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili 329,572,782 €. Za hospodársky rok končiaci k 31.3.2019 dosiahla spoločnosť zisk pred zdanením vo výške 1,747,991 € a po zdanení 1,305,994 €.

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o výške dosiahnutých nákladov a výnosov bol použitý Výkaz ziskov a strát, hlavná kniha, a operatívna evidencia.

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad

Položka / x	Absolútna hodnota			Index	% podiel		
X / rok	2017	2018	2019	2019/18	2017	2018	2019
Tržby za tovar	283 379 796	268 464 530	280 602 111	1.0452	82.66	81.83	84.69
Predaj vlast.výrob.	56 225 846	55 647 971	50 562 001	0.908605	16.40	16.96	15.26
Zmena stavu vl.zás.	- 24 256	106 918	- 410 509	-3.8395	-0.01	0.03	-0.12
Aktivácia	-	-	0.0000	-	0.00	0.00	0.00
Predaj IM a zásob	-	-	0.0000	-	0.00	0.00	0.00
Ostatné prev.výnosy	191 488	-	0.0000	-	0.06	0.00	0.00
Zúčtovanie opr.pol.	-	-	0.0000	-	0.00	0.00	0.00
Zúčtovanie rezerv	-	-	0.0000	-	0.00	0.00	0.00
Finančné výnosy	3 061 176	3 870 253	567 170	0.1465	0.89	1.18	0.17
Mimoriadne výnosy	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Výnosy spolu	342 834 050	328 089 672	331 320 773	1.0098	100.00	100.00	100.00
Náklady na tovar	281 220 106	266 835 242	280 433 872	1.0510	82.33	82.20	85.09
Spot.mat.a energie	17 259 977	17 301 250	15 780 176	0.9121	5.05	5.33	4.79
Služby	39 830 292	35 401 862	31 850 268	0.8997	11.66	10.91	9.66
Mzdy	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Odmeny čl.štat.org.	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Sociálne náklady	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Dane a poplatky	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Odpisy IM	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Zost.cena IM,zás.	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Tvorba rezerv	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Tvorba opr.pol.	-	-	560 051	-	0.00	0.00	0.17
Ostatné prev.nákl.	248 338	195 501	133 564	0.6832	0.07	0.06	0.04
Nákladové úroky	228 322	106 471	119 593	1.1232	0.07	0.03	0.04
Ostatné fin.nákl.	2 805 650	4 780 607	695 258	0.1454	0.82	1.47	0.21
Mimoriadne náklady	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
Náklady spolu	341 592 685	324 620 933	329 572 782	1.0153	100.00	100.00	100.00
HV prevádzkový	1 214 161	4 485 564	1 995 672	0.4449	97.81	129.31	114.17
HV finančný	27 204	-1 016 825	- 247 681	0.2436	2.19	-29.31	-14.17
HV mimoriadny				-	0.00	0.00	0.00
HV pred zdanením	1 241 365	3 468 739	1 747 991	0.5039	100.00	100.00	100.00
Daň z príjmu-spl.	215 963	386 630	441 997	1.1432	21.06	12.54	33.84
Daň z príjmu-odl.	-	-	-	-			
HV po zdanení	1 025 402	3 082 109	1 305 994	0.4237	82.6028	88.8539	74.71

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

Obežné aktíva priamo vplývajú na schopnosť uhrádzať splatné záväzky, čo možno najlepšie vyjadriť nasledovnými ukazovateľmi likvidity :

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019
Likvidita okamžitá	0.0019	0.0110	0.0397
Likvidita bežná	0.9163	0.9638	0.9923
Likvidita celková	0.8876	0.9385	0.9745

Ako z predchádzajúcich ukazovateľov vyplýva spoločnosť vykazuje relatívne nízke hodnoty likvidity, obzvlášť pri likvidite okamžitej (doporučené hodnoty 0,90-1,50-2,50). Naďalej je možné konštatovať podkapitalizovanie spoločnosti s rizikom stavu platobnej neschopnosti. Toto riziko je však eliminované cash-poolingovou zmluvou. Na základe tejto zmluvy sú finančné prostriedky skupiny podnikov Tate & Lyle spravované spoločnosťou Tate & Lyle International Finance Plc. a v prípade potrieb sú peňažné prostriedky z cash-poolu ihneď k dispozícii.

Vzťahy medzi zdrojmi krytia aktív, kvantifikáciu rozsahu použitia cudzieho kapitálu hodnotia ukazovatele zadlženosti :

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019
Stupeň zadlženosti	109.48%	103.85%	101.72%
Stupeň samofinancovania	-9.48%	-3.85%	-1.72%
Krytie úrokov	643.69%	3357.92%	1561.62%
Krytie stálych aktív	----	----	----

Na základe horeuvedených veličín je možné konštatovať nadpriemernú zadlženosť spoločnosti v pomere cudzích a vlastných zdrojov k aktívam vyjadrených stupňom samofinancovania a zadlženia. V krytí stálych aktív spoločnosť nedosiahla naplnenie tzv. zlatého bilančného pravidla t.j. ak stále aktíva sú plne kryté vlastným imanom a dlhodobými záväzkami.

Z ostatných syntetických ukazovateľov je možné poukázať na :

- ukazovatele aktivity kvantifikujú efektívnosť hospodárenia s podnikovými aktívami a zároveň vyjadrujú obratovosť resp. viazanosť rozhodujúcich položiek aktív.

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019
Doba obratu zásob	2.0088	1.9803	1.4691
Doba obratu pohľadávok	62.0176	72.4181	77.0033
Doba obratu celkových aktív	5.6873	4.8394	4.4613

- ukazovatele rentability konfrontujú čistý výsledok podnikovej činnosti voči objemu vloženého resp. vlastného kapitálu alebo objemu podnikovej činnosti. Do ich úrovne a vývoja sa premietajú úroveň a vývoj likvidity, aktivity i zadlženosti.

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019
Rentabilita aktív /ROA/	0.0208	0.0518	0.0235
Rentabilita vľ.imania	-0.2192	-1.3440	-1.3703
Rentabilita výnosov	0.0037	0.0107	0.0053
Rentabilita tržieb	0.0037	0.0107	0.0053

Výhľad na ďalšie obdobia

Vedenie spoločnosti má naďalej v pláne realizovať tržby z poskytovania služieb v rámci centra zdieľaných služieb a predaja tovarov vyrobených v skupine Tate & Lyle tretím stranám.

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.3.2019 pozostáva z nasledovných účtovných výkazov :

- Súvaha Úč POD 1-01
- Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01
- Poznámky k účtovnej závierke Úč POD 3-04
- Výkaz o peňažných tokoch (cash-flow)

Tieto sú spracované v súlade s

- opatrením MF SR č.4455/2003-92 o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej ÚZ a rozsahu údajov určených z individuálnej ÚZ na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva
- opatrením MF SR č.65/395/1994, ktorým sa ustanovuje postup účtovania a tvorby sociálneho fondu podľa zákona NR SR č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde

Preverením väzieb medzi účtovnými dokladmi a zostavenými účtovnými výkazmi neboli audítorom zistené závažné nedostatky. Uzatváranie účtovných kníh ako aj jednotlivé kroky účtovnej uzávierky boli teda vykonané v súlade s metodickými postupmi účtovania a účtovnej uzávierky.

Overenie účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., č. licencie SKAU:257. Ku dňu vyhotovenia výročnej správy bola dňa 21.11.2019 vydaná správa audítora za rok končiaci 31.03.2019 bez výhrad.

Návrh na vysporiadanie dosiahnutého zisku v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2019:

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 1,305,994 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

V Bolerázi, dňa 31.03.2020

Romuald Bosakowski

Executive

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. marcu 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky Spoločnosti Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. za rok končiaci k 31. marcu 2018 vykonal iný audítor, ktorý 27. februára 2019 vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikovaný 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 nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo 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.

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 končiaci 31. marca 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

9. apríla 2020
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 31. 3. 2019

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

IČO

3 6 8 3 0 3 4 8

SK NACE

4 6 3 8 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

(vymačíska ☒)

Účtovná jednotka

☐ - malá
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac rok
od 0 4 2 0 1 8
do 0 3 2 0 1 9

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

mesiac rok
od 0 4 2 0 1 7
do 0 3 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T a t e & L y l e S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

B o l e r á z 1 1 4

PSČ

9 1 9 0 8

Obec

B o l e r á z

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 2 0 6 0 2 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

31.03.2020

Schválená dňa:

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

Romuald Bosakowski

R B

DIČ: 2022439661	IČO: 36830348	Súvaha ÚČ POD 1-01
-----------------	---------------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	75 434 614	1 204 452	74 230 162	66 974 157
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	28 238	28 238	0	0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	28 238	28 238	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	28 238	28 238	0	0
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	0	0	0	0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	0	0	0	0
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	0	0	0	0
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

DIČ:	2022439661	IČO:	36830348	Súvaha ÚČ POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	75 344 656	1 176 214	74 168 442	66 825 160
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 410 348	77 424	1 332 924	1 758 481
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 410 348	77 424	1 332 924	1 743 433
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	15 048
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 133 488	0	1 133 488	305 872
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	842 529	0	842 529	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	842 529	0	842 529	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odlícená daňová pohľadávka (481A)	52	290 959	0	290 959	305 872
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	70 963 813	1 098 790	69 865 023	64 305 805

DIČ: 2022439661	IČO: 36830348	Súvaha ÚČ POD 1-01
-----------------	---------------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	68 378 532	1 098 790	67 279 742	59 547 373
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	25 933 127	0	25 933 127	21 903 398
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	42 445 405	1 098 790	41 346 615	37 643 975
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	194 204	0	194 204	909 106
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 391 077	0	2 391 077	3 849 326
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 837 007	0	1 837 007	455 002
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 837 007	0	1 837 007	455 002

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	61 720	0	61 720	148 997
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	45 098	0	45 098	40 820
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	16 622	0	16 622	108 177
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	0

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	74 230 162	66 974 157	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	-1 275 596	-2 580 856	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 000	5 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 000	5 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	735	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	500	500	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	500	500	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-2 587 090	-5 669 200	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	8 805 789	5 723 679	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-11 392 879	-11 392 879	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 305 994	3 082 109	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	75 505 758	69 555 013	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	333 599	0	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	333 599	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	333 599	0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	0	0	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	74 740 888	69 331 771	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	63 043 100	62 027 559	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	59 976 370	58 392 980	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 066 730	3 634 579	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	11 696 797	6 426 679	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	0	0	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	0	0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	0	877 533
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	991	0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	431 271	223 242
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	0	0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	431 271	223 242
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	331 164 112	324 112 501	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	330 753 603	324 219 419	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	280 602 111	268 464 530	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	18 418 143	18 469 388	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	32 143 858	37 178 583	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-410 509	106 918	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	0	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	0	0	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	328 757 931	319 733 855	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	280 433 872	266 835 242	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	15 780 176	17 301 250	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	31 850 268	35 401 862	
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	0	0	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	0	0	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	0	0	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	0	0	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	0	0	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	0	0	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	0	0	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	0		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	560 051	0	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	133 564	195 501	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 995 672	4 485 564	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 689 287	4 681 065	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	567 170	3 870 253	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	15 842	1 273	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	15 842	1 273	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	551 328	3 868 980	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	814 851	4 887 078	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	119 593	106 471	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	119 593	106 471	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0	
O.	Kurzové straty (563)	52	585 924	4 676 105	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	109 334	104 502	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-247 681	-1 016 825	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 747 991	3 468 739	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	441 997	386 630	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	427 084	692 502	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	14 913	-305 872	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 305 994	3 082 109	

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.
Boleráz 114,
919 08 Boleráz

Spoločnosť Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. augusta 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 11. septembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 20602/T).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- manažérska činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- komisionálny predaj v rozsahu voľnej živnosti,

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 31. marca 2019.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TATE & LYLE PUBLIC LIMITED COMPANY, 1 Kingsway, Londýn WC2B 6AT, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. TATE & LYLE PUBLIC LIMITED COMPANY, 1 Kingsway, Londýn WC2B 6AT, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku skupiny TATE & LYLE. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Crown Way, Maindy, Cardiff CF14 3UZ, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska.

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemala zamestnancov v roku 2018 a v roku 2019.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa pohľadávky posudzujú s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia ich hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty pohľadávok patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka bude vyhlásený konkurz.

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženie daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

12. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za bežný rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

14. Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca a účtuje sa do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

15. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku a tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky a tovary na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku a tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru nakúpeného v rámci skupiny Tate & Lyle, z predaja výrobkov a provízií z predaja tovarov tretím stranám.

17. Porovnateľné údaje

Všetky údaje v účtovnej závierke sú porovnateľné, žiadne zmeny v prezentácii nebola vykonaná.

18. Oprava chýb minulých období

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za od 1. apríla 2018 do 31. marca 2019 je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2018	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2019	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Oprávky								
Stav k 1.4.2018	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2019	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Opravné položky								
Stav k 1.4.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2019	0	0	0	0	0	0	0	0

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť neeviduje k 31. marcu 2019 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (k 31. marcu 2018: žiadny). Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2017	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2018	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Oprávky								
Stav k 1.4.2017	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2018	0	28 238	0	0	0	0	0	28 238
Opravné položky								
Stav k 1.4.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.3.2018	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4. 2018 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 3. 2019 EUR
Výrobky	43 921	33 503	0	0	77 424
Spolu	43 921	33 503	0	0	77 424

Na zásoby nebolo k 31. marcu 2019 a 2018 zriadené záložné právo v prospech veriteľa. Zásoby nie sú poistené k 31. marcu 2019.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2018 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.3.2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné	538 739	560 051	0	0	1 098 790
Spolu	538 739	560 051	0	0	1 098 790

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka. K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok Spoločnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	60 877 806	59 447 445
Pohľadávky po lehote splatnosti	10 928 536	5 397 099
Spolu	71 806 342	64 844 544

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2019 EUR	31.3.2018 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	1 385 518	960 318
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	496 217
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	290 959	305 872
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	290 959	305 872

Spoločnosť zaúčtovala daň z príjmov odloženú (výnos) v hodnote 370 236 EUR, nakoľko spoločnosť predpokladá, že v budúcnosti bude dosiahnutý dostatočný základ dane a odložená daňová pohľadávka sa využije.

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 3. 2019 EUR	31. 3. 2018 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Kraft Heinz zmluva	45 098	40 820
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	45 098	40 820
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Kraft Heinz zmluva	0	108 177
Ostatné	16 622	0
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	16 622	108 177
Spolu	61 720	148 997

6. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. marcu 2019 je 5 000 EUR (k 31. marcu 2018: 5 000 EUR). Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 3 082 109 EUR bola vysporiadaný nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 3 082 109 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 1 305 994 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 305 994 EUR.

Povinný prídel do rezervného fondu nie je poterbný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch.

7. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2018 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav 31.3.2019 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	223 242	431 270	223 242	0	431 271
Ostatné rezervy					
Rezerva pre hotovostné zľavy	9 829	358 844	9 829	0	358 844
Rezerva za audit, zostavenie účtovnej závierky a daň z príjmov	50 736	33 523	50 736	0	33 523
Ostatné	162 677	38 903	162 677	0	38 904
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	223 242	431 270	223 242	0	431 271

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2017 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav 31.3.2018 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	228 047	223 242	228 047	0	223 242
Ostatné rezervy					
Rezerva pre hotovostné zľavy	15 900	9 829	15 900	0	9 829
Rezerva za audit, zostavenie účtovnej závierky a daň z príjmov	57 116	50 736	57 116	0	50 736
Ostatné	155 031	162 677	155 031	0	162 677
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	228 047	223 242	228 047	0	223 242

8. Záväzky

Záväzky (okrem rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 3. 2019 EUR	31. 3. 2018 EUR
Záväzky po lehote splatnosti	1 859 327	1 175 569
Záväzky v lehote splatnosti	73 215 160	68 156 202
	75 074 487	69 331 771

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	59 976 370	59 976 370	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 400 329	3 066 730	333 599	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 696 797	11 696 797	0	0
Other liabilities	991	991	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0
	75 074 487	74 740 888	333 599	0

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	58 392 980	58 392 980	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 634 579	3 634 579	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 426 679	6 426 679	0	0
Daňové záväzky a dotácie	877 533	877 533	0	0
	69 331 771	69 331 771	0	0

Záväzky k 31. marcu 2019 a k 31. marcu 2018 nie sú kryté záložným právom.

9. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky:

		Úrok p.a.	Dátum	Suma istiny	Suma istiny v	Suma istiny v
	Mena	v %	splatnosti	v príslušnej mene k 31.3.2019	eurách k 31.3.2019	eurách k 31.3.2018
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Tate & Lyle International Finance Plc	CZK	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	0	0	10
Tate & Lyle International Finance Plc	EUR	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	11 696 797	11 696 797	6 426 616
Tate & Lyle International Finance Plc	PLN	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	0	0	53
				11 696 797	11 696 797	6 426 679

Spoločnosť uzatvorila 1. decembra 2007 so spoločnosťou Tate & Lyle International Finance Plc cash-poolingovú zmluvu. Na základe tejto zmluvy sú finančné prostriedky spravované spoločnosťou Tate & Lyle International Finance Plc. V prípade dodatočných potrieb peňažných prostriedkov sú peňažné prostriedky k dispozícii Spoločnosti.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2019	31.3.2018
	EUR	EUR
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	11 696 797	6 426 679
Spolu	11 696 797	6 426 679

10. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2019	Suma istiny v eurách k 31.3.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2018
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	0	revolving	0	0	0
				0	0	0

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2019	31.3.2018
	EUR	EUR
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0
Spolu	0	0

D. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2019			2018		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 747 991			3 468 739		
z toho teoretická daň 21 %		367 078	21,00 %		728 435	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	893 808	187 700	10,74 %	549 141	115 321	3,32 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-153 420	-32 218	-1,84 %	-298 783	-62 745	-1,81 %
Využitie daňovej straty	-454 649	-95 476	-5,46 %	-454 649	-95 476	-2,75 %
Využitie daňových odpocetov a iných daňových nárokov		0	0,00 %	33 180	6 968	0,20 %
Daň vyberaná zrážkou		0	0,00 %	0	0	0,00 %
	2 033 730	427 084	24,43 %	3 297 628	692 502	19,96 %
Splatná daň		427 084	24,43 %		692 502	19,96 %
Odložená daň		14 913	0,85 %		-305 872	-8,82 %
Celková vykázaná daň		441 997	25,29 %		386 630	11,15 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019 EUR	2018 EUR
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpocetov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %.

E. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovar a výrobky		Služby		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Holandsko	44 255 697	40 737 880	22 304 160	26 460 874	66 559 857	67 198 754
Nemecko	35 183 577	37 361 612	76 211	-67 349	35 259 788	37 294 263
Veľká Británia	30 073 765	28 987 751	0	367 664	30 073 765	29 355 415
Poľsko	18 923 045	16 337 116	0	0	18 923 045	16 337 116
Taliansko	16 286 754	15 341 046	-818	839	16 285 936	15 341 885
Francúzsko	15 783 520	15 125 287	1 000	373	15 784 520	15 125 660
Belgicko	15 473 153	16 256 513	-24 507	-13 212	15 448 647	16 243 301
Španielsko	11 102 353	12 211 942	0	0	11 102 353	12 211 942
Rusko	10 833 244	8 374 408	0	0	10 833 244	8 374 408
Spojené štáty americké	10 247 322	9 399 672	68 580	742 449	10 315 902	10 142 121
Turecko	7 528 736	8 008 812	736	0	7 529 472	8 008 812
Maďarsko	6 468 293	7 102 432	0	0	6 468 293	7 102 432
Slovensko	5 584 927	5 359 571	8 380 364	9 621 210	13 965 291	14 980 781
Filipíny	5 405 463	3 905 583	0	0	5 405 463	3 905 583
Dánsko	4 576 231	5 515 731	0	0	4 576 231	5 515 731
Česká republika	4 576 050	4 507 120	0	0	4 576 050	4 507 120
Švajčiarsko	3 217 953	2 477 441	0	0	3 217 953	2 477 441
Indonézia	3 053 819	0	0	0	3 053 819	0
Irán, Islamská republika	2 987 063	2 256 083	0	0	2 987 063	2 256 083
Grécko	2 980 372	2 398 772	0	0	2 980 372	2 398 772
Švédsko	2 883 080	2 561 776	0	0	2 883 080	2 561 776
Egypt	2 733 715	1 438 118	0	0	2 733 715	1 438 118
Južná Afrika	2 690 523	3 116 922	-11	6 750	2 690 512	3 123 672
Malajzia	2 540 635	2 335 501	0	0	2 540 635	2 335 501
Alžírsko	2 495 159	3 123 545	0	0	2 495 159	3 123 545
Rakúsko	2 221 376	2 357 771	41 500	32 500	2 262 876	2 390 271
Írsko	2 171 707	2 485 280	0	0	2 171 707	2 485 280
Maroko	1 927 544	1 692 140	0	0	1 927 544	1 692 140
Thajsko	1 778 440	1 687 948	0	0	1 778 440	1 687 948
Portugalsko	1 559 476	1 510 508	0	0	1 559 476	1 510 508
Čína	1 347 429	1 539 763	0	0	1 347 429	1 539 763
Bulharsko	1 311 576	1 535 192	531 443,56	26 483	1 843 020	1 561 675
Nórsko	1 300 593	0	0	0	1 300 593	0
Saudská Arábia	1 160 887	0	0	0	1 160 887	0
Spojené arabské emiráty	992 149	1 021 202	0	0	992 149	1 021 202
Ostatné	15 364 626	18 863 480	765 200	2	16 129 826	18 863 482
Spolu	299 020 254	286 933 918	32 143 858	37 178 583	331 164 112	324 112 501

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 410 509 EUR (v roku 2018 zvýšenie 106 918 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 410 509 EUR (v roku 2018 zvýšenie 106 918 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 3. 2019	Stav k 31. 3. 2018	31. 3. 2017	Zmena stavu 2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Hotové výrobky	1 332 924	1 743 433	1 636 515	-410 509	106 918
Spolu	<u>1 332 924</u>	<u>1 743 433</u>	<u>1 636 515</u>	-410 509	106 918
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				<u>-410 509</u>	<u>106 918</u>

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2019 EUR	2018 EUR
Odpis záväzkov	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Kurzové zisky

	2019 EUR	2018 EUR
Kurzové zisky	551 328	3 868 980
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	<u>551 328</u>	<u>3 868 980</u>

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2019 EUR	2018 EUR
Výnosové úroky	15 842	1 273
Spolu	<u>15 842</u>	<u>1 273</u>

6. Náklady na poskytnuté služby

	2019	2018
	EUR	EUR
Odbytové náklady a preprava	1 357 800	1 298 995
Poradenské, daňové a účtovné služby	-92 634	386 844
Služby refakturované v rámci Skupiny	5 736 395	7 920 394
Provízie	169 753	189 791
Ostatné náklady refakturované v rámci Skupiny	24 678 954	25 605 838
Ostatné	0	0
Spolu	31 850 268	35 401 862

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2019	2018
	EUR	EUR
Pokuty a penále	1 729	18 067
Odpis pohľadávok	0	43 965
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	560 051	0
Ostatné	131 835	133 469
Spolu	693 615	195 501

8. Kurzové straty

	2019	2018
	EUR	EUR
Kurzové straty	585 924	4 676 105
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	585 924	4 676 105

9. Finančné náklady

	2019	2018
	EUR	EUR
Nákladové úroky	119 593	106 471
Bankové poplatky	109 334	104 502
Spolu	228 927	210 973

10. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	10 276	21 586
Ostatné náklady na audítorské služby	10 276	21 586
Spolu	20 552	43 171

11. Čistý obrat

Členenie čistého obratu:

	2019	2018
	EUR	EUR
Tržby za vlastné výrobky	18 418 143	18 469 388
Tržby z predaja služieb	32 143 858	37 178 583
Tržby za tovar	280 602 111	268 464 530
Spolu	331 164 112	324 112 501

Podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve sa do čistého obratu zahŕňajú výnosy dosahované z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahŕňajú aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu je uvedené v sekcii E1.

F. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

G. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.marci 2019 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019, okrem v prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

H. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Tate & Lyle PLC.

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druhu obchodu	2019 EUR	2018 EUR
Tate & Lyle PLC (materská spoločnosť):	Služby - nákup	8 646 437	11 143 300
	Služby - predaj	0	409 314
Ostatné spriaznené osoby:	Obchodné zastúpenie - príjem	489 621	47 583
	Služby - predaj	36 609 596	36 554 857
	Služby - nákup	20 335 079	22 899 796
	Tovar, Výrobky - predaj	3 244 055	18 936 759
	Tovar - nákup	269 058 535	268 709 973

Spoločnosť má nasledujúce zostatky k 31. marcu 2019 a k 31. marcu 2018 so spriaznenými osobami:

	31.3.2019 EUR	31.3.2018 EUR
Materská spoločnosť		
Pohl'adávky z obchodného styku	0	467 767
Aktíva spolu	0	467 767
	31.3.2019 EUR	31.3.2018 EUR
Materská spoločnosť		
Závazky z obchodného styku	860 020	2 224 239
Nevyfakturované dodávky	0	663 952
Pasíva spolu	860 020	2 888 191
	31.3.2019 EUR	31.3.2018 EUR
Ostatné spriaznené strany		
Pohl'adávky z obchodného styku	25 933 127	21 435 631
Poskytnuté pôžičky	194 204	909 106
Aktíva spolu	26 127 331	22 344 737
Závazky z obchodného styku	57 597 862	54 358 880
Nevyfakturované dodávky	1 518 488	1 145 909
Prijaté pôžičky	11 696 797	6 426 679
Pasíva spolu	70 813 147	61 931 468

I. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2019 a 2018 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárnych orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť, ani žiadne odmeny členom dozorných a iných orgánov Spoločnosti.

V roku 2019 a 2018 sa členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti neposkytli žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia a iné výhody.

J. PREHL'AD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2018 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.3.2019 EUR
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Ostatné kapitálové fondy	735	0	735	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-5 669 200	0	0	3 082 109	-2 587 090
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 723 679	0	0	3 082 109	8 805 789
Neuhradená strata minulých rokov	-11 392 879	0	0	0	-11 392 879
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 082 109	1 305 994	0	-3 082 109	1 305 994
Spolu	-2 580 856	1 305 994	735	0	-1 275 596

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.4.2017 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.3.2018 EUR
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Ostatné kapitálové fondy	735	0	0	0	735
Zákonný rezervný fond	0	0	0	500	500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-6 694 103	0	0	1 024 902	-5 669 200
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 698 777	0	0	1 024 902	5 723 679
Neuhradená strata minulých rokov	-11 392 880	0	0	0	-11 392 879
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 025 402	3 082 109	0	-1 025 402	3 082 109
Spolu	-5 662 966	3 082 109	0	0	-2 580 856

K. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MARCU 2019

Prehľad o peňažných tokoch bol pripravený nepriamou metódou.

	2019 EUR	2018 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek)	1 747 991	3 468 739
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpis pohľadávky	0	43 965
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	560 051	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	33 503	0
Zmena stavu rezerv	207 038	-4 805
Úrokové náklady (netto)	104 742	105 198
Nerealizované kurzové zisky/straty	0	353 822
Ostatné	-735	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 652 590	3 966 919
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok / (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-7 324 005	-6 434 140
Úbytok / (prírastok) zásob	392 054	110 542
(Úbytok) / prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	953 506	-222 667
Prevádzkové peňažné toky	-3 325 855	-2 579 346
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-3 325 855	-2 579 346
Zaplatené úroky	-119 593	-106 471
Prijaté úroky	15 842	1 273
Zaplatená/prijatá daň z príjmov	-1 173 409	-427 506
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 603 015	-3 112 050
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / (splátky) pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	5 985 020	3 443 166
Príjmy / (splátky) kontokorentného úveru	0	-164
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	5 985 020	3 443 002
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 382 005	330 952
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	455 002	124 050
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 837 007	455 002

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 March 2019, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 March 2019, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

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

Other Matter

The financial statements of Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. for the year ended 31 March 2018 were audited by another auditor whose report dated 27 February 2019 expressed an unmodified opinion on those statements.

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

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.

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for year ended 31 March 2019 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

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

9 April 2020
Bratislava, Slovak Republic

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

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

ÚČ POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping
as of 31. 3. 2019

Tax identification number

2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

Financial statements

☒ - ordinary
☐ - extraordinary
☐ - interim

Accounting entity

☐ - small
☒ - large

For the period

Month Year
from 0 4 2 0 1 8
to 0 3 2 0 1 9

Identification number (IČO)

3 6 8 3 0 3 4 8

SK NACE

4 6 . 3 8 . 0

(check ☒)

Preceding
period

Month Year
from 0 4 2 0 1 7
to 0 3 2 0 1 8

Attached parts of the financial statements

☒ Balance Sheet
(Úč POD 1-01)
(in whole euros)

☒ Income Statement
(Úč POD 2-01)
(in whole euros)

☒ Notes to the Financial Statements
(Úč POD 3-01)
(In whole euros or eurocents)

Legal name (designation) of the accounting entity

T a t e & L y l e S l o v a k i a , s . r . o .

Registered office of the accounting entity, street and number

B o l e r á z

Zip code

9 1 9 0 8

Municipality

B o l e r á z

Designation of the Commercial Register and company registration number

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 2 0 6 0 2 / T

Telephone

Fax

Email

Prepared on:

Approved on:

Signature of the accounting entity's statutory body or a member of
the accounting entity's statutory body or the signature of a sole
trader who is the accounting entity:

DIČ: 2022439661	IČO: 36830348	Súvaha ÚČ POD 1-01
-----------------	---------------	--------------------

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1	2	Net	3 Net
			Gross - Part 1	Correction-Part 2		
	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 74	01	75 434 614	1 204 452	74 230 162	66 974 157
A.	Non-current assets line 03 + line 11 + line 21	02	28 238	28 238	0	0
A.I.	Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)	03	28 238	28 238	0	0
A.I.1.	Capitalized development costs (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
	2. Software (013)-/073, 091A/	05	28 238	28 238	0	0
	3. Valuable rights (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
	6. Acquisition of non-current intangible assets (041) - /093/	09	0	0	0	0
	7. Advance payments made for non-current intangible assets (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Property, plant and equipment - total (lines 12 to 20)	11	0	0	0	0
A.II.1.	Land (031) - /092A/	12	0	0	0	0
	2. Structures (021) - /081, 092A/	13	0	0	0	0
	3. Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/	14	0	0	0	0
	4. Perennial crops (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
	5. Livestock (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
	6. Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
	7. Acquisition of property, plant and equipment (042) - /094/	18	0	0	0	0
	8. Advance payments made for property, plant and equipment (052) - /095A/	19	0	0	0	0
	9. Value adjustment to acquired assets (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Non-current financial assets - total (lines 22 to 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
	2. Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
	3. Other available-for-sale securities and ownership interests (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
	4. Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
	5. Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
	6. Other loans (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
	7. Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0

DIČ:	2022439661	IČO:	36830348	Súvaha ÚČ POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1		2	3
			Gross - Part 1	Correction-Part 2	Net	Net
8.	Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Acquisition of non-current financial assets(043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71	33	75 344 656	1 176 214	74 168 442	66 825 160
B.I.	Inventory - total (lines 35 to 40)	34	1 410 348	77 424	1 332 924	1 758 481
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Finished goods (123) - /194/	37	1 410 348	77 424	1 332 924	1 743 433
4.	Animals (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	15 048
6.	Advance payments made for inventory (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Non-current receivables - total (line 42 + lines 46 to 52)	41	1 133 488	0	1 133 488	305 872
B.II.1.	Trade receivables - total (lines 43 to 45)	42	842 529	0	842 529	0
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A,31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A,31XA) - /391A/	45	842 529	0	842 529	0
2.	Net value of contract (316A)	46	0	0	0	0
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Deferred tax asset (481A)	52	290 959	0	290 959	305 872

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Súvaha ÚČ POD 1-01		
Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1	2	Net	3 Net
			Gross - Part 1	Correction-Part 2		
B.III.	Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)	53	70 963 813	1 098 790	69 865 023	64 305 805
B.III.1.	Trade receivables - total (lines 55 to 57)	54	68 378 532	1 098 790	67 279 742	59 547 373
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	25 933 127	0	25 933 127	21 903 398
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	42 445 405	1 098 790	41 346 615	37 643 975
2.	Net value of contract (316A)	58	0	0	0	0
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	59	194 204	0	194 204	909 106
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Social security (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 391 077	0	2 391 077	3 849 326
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Current financial assets - total (lines 67 to 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Own shares and own ownership interests (252)	69	0	0	0	0
4.	Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Financial accounts line 72 + line 73	71	1 837 007	0	1 837 007	455 002
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)	73	1 837 007	0	1 837 007	455 002
C.	Accruals/deferrals - total (lines 75 to 78)	74	61 720	0	61 720	148 997
C.1.	Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)	75	45 098	0	45 098	40 820
2.	Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)	76	16 622	0	16 622	108 177
3.	Accrued income - long-term (385A)	77	0	0	0	0
4.	Accrued income - short-term (385A)	78	0	0	0	0

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Súvaha Úč POD 1-01	
Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5	
	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	79	74 230 162	66 974 157	
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	80	-1 275 596	-2 580 856	
A.I.	Share capital - total (lines 82 to 84)	81	5 000	5 000	
A.I.1.	Share capital (411 or +/- 491)	82	5 000	5 000	
	2. Change in share capital +/- 419	83	0	0	
	3. Unpaid share capital (/-/353)	84	0	0	
A.II.	Share premium (412)	85	0	0	
A.III.	Other capital funds (413)	86	0	735	
A.IV.	Legal reserve funds line 88 + line 89	87	500	500	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	88	500	500	
	2. Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Other funds created from profit line 91 + line 92	90	0	0	
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	91	0	0	
	2. Other funds (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Differences from revaluation - total (lines 94 to 96)	93	0	0	
A.VI.1.	Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)	94	0	0	
	2. Investment revaluation reserves (+/- 415)	95	0	0	
	3. Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	97	-2 587 090	-5 669 200	
A.VII.1.	Retained earnings from previous years (428)	98	8 805 789	5 723 679	
	2. Accumulated losses from previous years (/-/429)	99	-11 392 879	-11 392 879	
A.VIII.	Net profit/loss for the accounting period after tax /+/-/ line 01 - (line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 101 + line 141)	100	1 305 994	3 082 109	
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	75 505 758	69 555 013	
B.I.	Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)	102	333 599	0	
B.I.1.	Non-current trade liabilities - total (lines 104 to 106)	103	333 599	0	
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	104	0	0	
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	105	0	0	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Súvaha Úč POD 1-01	
Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5	
1.c.	Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)	106	333 599	0	
2.	Net value of contract (316A)	107	0	0	
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	108	0	0	
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Other non-current liabilities(479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Long-term advance payments received (475A)	111	0	0	
7.	Long-term bills of exchange to be paid (478A)	112	0	0	
8.	Bonds issued (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Liabilities related to social fund (472)	114	0	0	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0	
11.	Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Deferred tax liability (481A)	117	0	0	
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118	0	0	
B.II.1.	Legal provisions (451A)	119	0	0	
2.	Other provisions (459A, 45XA)	120	0	0	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	0	0	
B.IV.	Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)	122	74 740 888	69 331 771	
B.IV.1.	Trade liabilities - total (lines124 to 126)	123	63 043 100	62 027 559	
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	59 976 370	58 392 980	
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0	
1.c.	Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 066 730	3 634 579	
2.	Net value of contract (316A)	127	0	0	
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	11 696 797	6 426 679	
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0	
5.	Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0	
6.	Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	0	0	
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	0	0	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Súvaha Úč POD 1-01	
Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	0	877 533	
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134	0	0	
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	991	0	
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	431 271	223 242	
B.V.1.	Legal provisions (323A, 451A)	137	0	0	
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	431 271	223 242	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0	
B.VII.	Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A /- /255A)	140	0	0	
C.	Accruals/deferrals - total (lines 142 to 145)	141	0	0	
C.1.	Accrued expenses - long-term (383A)	142	0	0	
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143	0	0	
3.	Deferred income - long-term (384A)	144	0	0	
4.	Deferred income - short-term (384A)	145	0	0	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Designation a	Text b	Line No. c	Actual data		
			Current accounting period	Preceding accounting period	
			1	2	
*	Net turnover (part of account class 6 according to the Act)	01	331 164 112	324 112 501	
**	Operating income - total (lines 03 to 09)	02	330 753 603	324 219 419	
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03	280 602 111	268 464 530	
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04	18 418 143	18 469 388	
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	32 143 858	37 178 583	
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06	-410 509	106 918	
V.	Own work capitalized (account group 62)	07	0	0	
VI.	Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)	08	0	0	
VII.	Other operating income(644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	0	0	
**	Operating expenses - total line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26	10	328 757 931	319 733 855	
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11	280 433 872	266 835 242	
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	15 780 176	17 301 250	
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13	0	0	
D.	Services (account group 51)	14	31 850 268	35 401 862	
E.	Personnel expenses - total (lines 16 to 19)	15	0	0	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	0	0	
2.	Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17	0	0	
3.	Social security expenses (524, 525, 526)	18	0	0	
4.	Social expenses (527, 528)	19	0	0	
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	0	0	
G.	Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23)	21	0	0	
G.1.	Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	0	0	
2.	Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)	23	0	0	
H.	Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)	24	0	0	
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25	560 051	0	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Designation a	Text b	Line No. c	Actual data		
			Current accounting period	Preceding accounting period	
			1	2	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	133 564	195 501	
***	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	1 995 672	4 485 564	
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	2 689 287	4 681 065	
**	Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44	29	567 170	3 870 253	
VIII.	Revenue from the sale of securities and shares (661)	30	0	0	
IX.	Income from non-current financial assets (lines 32 to 34)	31	0	0	
IX.1.	Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (665A)	32	0	0	
2.	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A)	33	0	0	
3.	Other income from securities and ownership interests (665A)	34	0	0	
X.	Income from current financial assets - total (lines 36 to 38)	35	0	0	
X.1.	Income from current financial assets in affiliated accounting entities (666A)	36	0	0	
2.	Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (666A)	37	0	0	
3.	Other income from current financial assets (666A)	38	0	0	
XI.	Interest income (line 40 + line 41)	39	15 842	1 273	
XI.1.	Interest income from affiliated accounting entities (662A)	40	0	0	
2.	Other interest income (662A)	41	15 842	1 273	
XII.	Exchange rate gains (663)	42	551 328	3 868 980	
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Other income from financial activities (668)	44	0	0	
**	Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54	45	814 851	4 887 078	
K.	Securities and shares sold (561)	46	0	0	
L.	Expenses related to current financial assets (566)	47	0	0	
M.	Value adjustments to financial assets (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Interest expense (line 50 + line 51)	49	119 593	106 471	
N.1.	Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)	50	119 593	106 471	
2.	Other interest expenses (562A)	51	0	0	

DIČ: 2022439661		IČO: 36830348		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Designation a	Text b	Line No. c	Actual data		
			Current accounting period	Preceding accounting period	
			1	2	
O.	Exchange rate losses (563)	52	585 924	4 676 105	
P.	Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567)	53	0	0	
Q.	Other expenses related to financial activities (568, 569)	54	109 334	104 502	
***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)	55	-247 681	-1 016 825	
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	1 747 991	3 468 739	
R.	Income tax (line 58 + line 59)	57	441 997	386 630	
R.1.	Income tax - current (591, 595)	58	427 084	692 502	
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59	14 913	-305 872	
S.	Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/- 596)	60	0	0	
****	Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)	61	1 305 994	3 082 109	

A. GENERAL INFORMATION

1. Legal name and registered office of the company:

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.
Boleráz 114,
919 08 Boleráz

The company Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. ("the Company") was established on 13 August 2007 and incorporated in the Commercial Register on 11 September 2007 (Commercial Register of the District Court Trnava in Trnava, Section Sro., Insert No.: 20602/T).

The principal activities of the Company comprise:

- purchase of goods for sale to final customers (retail) within free trade
- purchase of goods for sale to other business operators (wholesale) in the within of free trade
- managerial activities in trade, manufacturing and services within free trade
- mediation services in trade, manufacturing and services within free trade
- advisory services in trade, manufacturing and services within free trade
- commission trade within free trade

2. Information on unlimited liability

The Company is not a partner with unlimited liability in other companies according to Article 56 (5) of the Commercial Code or similar provisions of other legislation.

3. Date of approval of the Financial Statements for the preceding accounting period

The Financial Statements of the Company as of 31 March 2018, i.e., for the preceding accounting period, were approved by the shareholders at the Company's general meeting on 31 March 2019.

4. Legal reason for the preparation of the Financial Statements

The Financial Statements of the Company as of 31 March 2019 have been prepared as ordinary financial statements in accordance with Article 17 (6) of Act of the National Council of the Slovak Republic No. 431/2002 Coll. on Accounting (hereafter referred to as the "Act on Accounting") for the accounting period from 1 April 2018 to 31 March 2019.

The Financial Statements are intended for users who possess adequate knowledge of business and economic activities and bookkeeping and who analyze this information with appropriate care. The Financial Statements do not, and cannot, provide all information that may be needed by existing and potential investors, providers of credits and loans, and other creditors. These users must obtain relevant information from other sources.

5. Information on the Group

The Company is included in the consolidated financial statements of TATE & LYLE PUBLIC LIMITED COMPANY, Kingsway 1, London WC2 B6AT, United Kingdom of Great Britain and Northern Ireland. TATE & LYLE PUBLIC LIMITED COMPANY, Kingsway 1, London WC2 B6AT, United Kingdom of Great Britain and Northern Ireland prepares the consolidated financial statements of the TATE & LYLE Group. This consolidated financial statements are available at the registered address of the company stated above. The address of the registration court maintaining the Commercial Register in which these consolidated financial statements are deposited is Crown Way, Maindy, Cardiff CF14 3UZ, United Kingdom of Great Britain and Northern Ireland.

6. Number of employees

The Company had no employees during financial year 2018 and 2019.

B. INFORMATION ON THE APPLIED PROCEDURES

1. Basis of preparation

The Financial Statements have been prepared using the going concern assumption.

The Company's accounting is based on the timing and substance relationship between costs and revenues. All costs and revenues that are related to the accounting period, regardless of the date of their payment, are taken as the basis.

All monetary data in the financial statements are presented in whole EUR, unless stated otherwise.¹¹

2. Use of estimates and judgments

The preparation of the Financial Statements requires that the Company management make judgments, estimates, and assumptions that affect the application of the accounting policies and accounting principles and the amounts of assets, liabilities, income, and expenses. These estimates and related assumptions are based on historical experience and various other factors believed to be reasonable under the circumstances, the results of which form the basis for assessing the carrying values of assets and liabilities that are not readily apparent from other sources. Therefore, actual results may differ from these estimates.

These estimates and underlying assumptions are reviewed on an ongoing basis. Revisions to accounting estimates are not recognized retrospectively, but instead in the period in which the estimate is revised if the revision affects only that period, or in the period of the revision and future periods if the revision affects both current and future periods.

Judgments

In connection with the application of accounting policies and accounting principles of the Company no such judgments are required that would have a material impact on the amounts presented in the Financial Statements.

Assumptions and estimation uncertainties

The Company did not identify such assumptions and estimation uncertainties that would have a significant risk in resulting in a material adjustment in the future accounting period.

3. Non-current intangible assets

Acquired non-current assets are stated at cost, which includes the acquisition price and the related acquisition costs (such as customs duty, transport, assembly, and insurance) less credit notes, early payment discounts, rebates, price discounts, bonuses, etc. The acquisition cost of non-current intangible assets does not include borrowing costs, which arose before the intangible assets was put into use.

The depreciation plan of non-current intangible assets has been prepared on the basis of their expected economic useful lives relating to the recovery of future economic benefits from these assets. Depreciation begins as of the first day of the month following that in which the asset was first put into use. Non-current intangible assets with an acquisition cost (or their own cost) not exceeding EUR 2,400 are not recorded on the balance sheet and are expensed immediately when put into use.

Estimated useful lives, amortization methods, and amortization rates are shown in the table below:

	Estimated useful life in years	Amortization method	Annual rate of amortization in %
Software	5	straight-line	20

4. Inventory

Acquired inventories are stated at cost, which includes the acquisition price and the related acquisition costs (such as customs duty, transport, insurance and commission) less discounts. A discount granted to inventories already sold or used is accounted for as the reduction of costs of inventories sold or used. The Company used method A for the accounting treatment of inventories. For stock withdrawal, the method of the weighted arithmetical average from acquisition costs is used.

If the acquisition or production cost of inventories is higher than their net realizable value at the balance sheet date, a valuation allowance for inventories is set up in the amount of the difference between their book value and their net realizable value. The net realizable value is the estimated sales price of inventories less estimated costs for their completion and costs related to the sale.

5. Receivables

When initially recognized, receivables are stated at their nominal value. A valuation allowance is set up for bad and doubtful debts, for which a default risk exists.

If the remaining period to maturity of a receivable is longer than one year, a valuation allowance representing the difference between its nominal and present value is set up. The present value of a receivable is calculated as the sum of future discounted cash receipts.

6. Financial accounts

Financial accounts consist of cash and bank account balances, where the risk of changes in the value of these assets is negligibly low.

7. Prepaid expenses and accrued income

Prepaid expenses and accrued income are presented in accordance with the matching principle in terms of substance and time.

8. Asset impairment and value adjustments

Value adjustments are created based on the prudence principle if it is justified to assume that the value of an asset has decreased compared to its carrying value. The value adjustment is accounted for in the amount of the justified estimate of the impairment of the asset compared to its carrying value. Value adjustments are reversed or their amount is changed if the assumption of impairment changes.

Impairment of non-current assets and inventory

As of each balance sheet date, the carrying value of the Company's assets other than a deferred tax asset is reviewed to determine whether there are any indicators that assets may be impaired. If such indicators exist, the expected future economic benefits from the relevant asset are estimated.

Value adjustments presented in previous periods are reassessed as of each balance sheet date to determine whether any indicators exist that the asset impairment assumption has changed or ceased to exist. A value adjustment is reversed if the assumptions used for determining the expected economic benefits from the asset have changed. A value adjustment is only reversed to the extent that the carrying value of the asset does not exceed the carrying value that would have been determined, net of amortization and depreciation, if the value adjustment had not been presented.

Impairment of receivables

As of each balance sheet date, receivables are reviewed to determine whether there is any objective evidence that they are impaired.

Objective evidence of impairment of receivables includes non-repayment of debt or an illegal conduct on the part of the debtor, the restructuring of the Company's receivables under such conditions that the Company would not consider under normal circumstances, indications that a petition for bankruptcy will be filed with respect to assets of the debtor.

Expected future economic benefits from receivables are calculated as the present value of estimated discounted future cash flows. When determining the recoverable amounts of loans and receivables, the debtor's ability and performance and the amount of collateral and third-party guarantees are also considered.

A value adjustment is reversed if the subsequent increase in the expected future economic benefits can be related objectively to an event occurring after the value adjustment was recognized.

9. Liabilities

When initially recognized, liabilities are stated at their nominal value. Assumed liabilities are stated at cost. If reconciliation procedures reveal that the actual amount of liabilities differs from the amount shown in the books, these liabilities will be shown in the books and the financial statements at this actual amount.

10. Provisions

A provision is a liability representing the Company's existing obligation arising from past events, which is likely to reduce its economic benefits in the future. Provisions are liabilities of uncertain timing or amount and are valued on the basis of an estimate whose amount is necessary to fulfill the existing obligation as of the balance sheet date.

Creation of a provision is recorded in the relevant expense or asset account to which the liability is attributable. The use of the provision is debited to the relevant account of provisions with a corresponding credit entry in the relevant liability account. Reversal of an unusable provision or part thereof is accounted for by means of an accounting entry in reverse to the creation of the provision.

Creation of a provision for bonuses, rebates, discounts, and the repayment of the purchase price in the event of a complaint is recorded as a reduction in the originally earned income with a corresponding credit entry in the account of provisions.

Unbilled supplies of assets

Provisions for unbilled supplies of assets are recorded with no impact on net profit/loss and are valued as the estimated amount of the liability.

11. Deferred taxes

Deferred taxes (deferred tax assets and deferred tax liabilities) relate to the following:

- temporary differences between the carrying value of assets and the carrying value of liabilities presented in the Balance Sheet and their tax base;
- tax losses which are possible to carry forward to future periods, being understood as the possibility of deducting these tax losses from the tax base in the future; and
- unused tax deductions and other tax claims which are possible to carry forward to future periods.

Deferred tax assets and deferred tax liabilities are not recognized in the following cases:

- temporary differences upon initial recognition of an asset or liability in the accounting books if this accounting transaction has no impact on profit/loss or the tax base at the time of initial recognition and, at the same time, does not involve a business combination (i.e., it is not an accounting transaction arising for the buyer in the event of the purchase of a business or part thereof, the recipient of a contribution of a business or part thereof, or the successor accounting entity in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger);
- temporary differences related to investments in subsidiaries, jointly controlled accounting entities, and associated accounting entities to the extent that the Company is able to control the timing of the reversal of the temporary differences and it is probable that they will not reverse in the foreseeable future;
- temporary differences upon initial recognition of goodwill or negative goodwill.

A deferred tax asset related to deductible temporary differences, unused tax losses, and unused tax deductions and other tax claims is only recognized if it is probable that a taxable profit will be available against which these amounts can be utilized. A deferred tax asset is reviewed as of each balance sheet date and reduced by the amount in which it is not probable that a taxable profit will be attained. Deferred tax is measured at the tax rates that are expected to be applied to the temporary differences when they reverse.

A deferred tax asset and a deferred tax liability are presented separately in the Balance Sheet. If they relate to deferred income tax with respect to the same taxable entity and the same taxation authority, it is possible to only present the final balance of account 481 – Deferred tax liability and deferred tax asset.

12. Income tax due

The corporate income tax is expensed in the period when the tax liability arises. In the accompanying income statement, tax expense is calculated on the basis of the profit/(loss) before taxes that has been adjusted for tax-deductible and tax non-deductible items due to permanent and temporary adjustments to the tax base and any tax losses carried forward. The tax liability is stated net of corporate income tax advances that the Company paid during the year. If corporate income tax advances paid during the year exceed the tax liability for the period, the Company records an income tax receivable.

13. Accrued expenses and deferred income

Accrued expenses and deferred income are presented in accordance with the matching principle in terms of substance and time.

14. Leasing (Company as the lessee)

Assets leased under operating lease contracts are presented by the owner, not by the lessee and the lease costs of assets under operating lease contracts are expensed as incurred over the period of the lease.

15. Foreign currency

Assets and liabilities in foreign currency (with the exception of prepayments received and granted) are converted to Euros using the reference exchange rate set and published by the European Central Bank or the National Bank of Slovakia on the day preceding the day of the accounting event, or on the balance-sheet date. The resulting foreign exchange differences are recorded to the income statement.

16. Revenue

Revenues from the sale of products and goods are recognized upon transferring risks and rewards of ownership of the goods and products, usually when the goods are delivered. If the Company agrees to transport goods and products to a specific location, revenue is recognized when the goods and products are passed to the customer at the destination point.

Revenues from the sale of services are recognized in the accounting period in which the services are rendered, taking into account the extent to which the given transaction is completed. This extent is assessed based on the actual services provided as a proportion of the total services agreed.

Sales revenues are shown net of VAT, discounts and deductions (such as rebates, bonuses and credit notes). Interest income is recognized straight line over the accounting periods using the accrual basis.

The Company's revenues include mainly revenues from the sale of goods purchased within the group Tate & Lyle and of sales of goods and commissions from the sale of goods to third parties.

17. Comparative information

All figures in the financial statements are comparable, no change in the presentation has been made.

18. Correction of prior periods errors

In 2019, the Company did not account for any corrections of material errors of past periods.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMATION ON BALANCE SHEET ITEMS**1. Non-current intangible assets**

An overview of changes in non-current intangible assets from 1 April 2018 to 31 March 2019 is presented in the table below:

Non-current intangible assets a	Capitalised development costs b	Software c	Valuable rights d	Goodwill e	Other non- current intangible assets f	Non-current assets in the process of acquisition g	Advances paid for non-current intangible assets h	Total i
Acquisition cost								
Balance as of 1 April 2018	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2019	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Accumulated depreciation								
Balance as of 1 April 2018	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2019	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Valuation allowances								
Balance as of 1 April 2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Net book value								
Balance as of 1 April 2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2019	0	0	0	0	0	0	0	0

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

As of 31 March 2019 the Company does not have any non-current intangible assets subject to the right of lien and other restrictions (no such assets as of 31 March 2018).
Prior period information for the comparative period from 1 April 2017 to 31 March 2018 is presented in the following table:

Non-current intangible assets a	Capitalised development costs b	Software c	Valuable rights d	Goodwill e	Other non- current intangible assets f	Non-current assets in the process of acquisition g	Advances paid for non-current intangible assets h	Total i
Acquisition cost								
Balance as of 1 April 2017	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2018	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Accumulated depreciation								
Balance as of 1 April 2017	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2018	0	28,238	0	0	0	0	0	28,238
Valuation allowances								
Balance as of 1 April 2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Additions	0	0	0	0	0	0	0	0
Disposals	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfers	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Net book value								
Balance as of 1 April 2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Balance as of 31 March 2018	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Inventory

The movement of a value adjustment during the accounting period is presented in the table below:

	Balance as of 1 Apr 2018 EUR	Creation (increase) EUR	Reversal (use) EUR	Reversal (release) EUR	Balance as of 31 Mar 2019 EUR
Finished goods	43,921	33,503	0	0	77,424
Total	43,921	33,503	0	0	77,424

Inventories are not pledged as collateral as at 31 March 2019 and 2018. The inventory is not insured as at 31 March 2019.

3. Receivables

The movement of a value adjustment during the accounting period is presented in the table below:

	Balance as of 1 Apr 2018 EUR	Creation (increase) EUR	Reversal (use) EUR	Reversal (release) EUR	Balance as of 31 Mar 2019 EUR
Trade receivables - other	538,739	560 051	0	0	1,098,790
Total	538,739	560,051	0	0	1,098,790

Value adjustments to receivables reflect the credit rating and the customer's ability to pay.

A value adjustment is used if an overdue receivable to which a value adjustment has been created in the past is partially repaid or written off. A value adjustment is reversed in cases where the risk that the debtor will not repay the receivable or part thereof has ceased to exist or decreased.

The ageing structure of receivables is shown in the table below:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Receivables - due	60,877,806	59,447,445
Receivables - overdue	10,928,536	5,397,099
Total	71,806,342	64,844,544

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

4. Deferred tax asset

The calculation of a deferred tax asset is shown in the table below:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Temporary differences between the carrying value of assets and the carrying value of liabilities and their tax base		
– deductible	1,385,518	960,318
– taxable	0	0
Tax losses carried forward for future periods	0	496,217
Income tax rate (in %)	21	21
Deferred tax asset	290,959	305,872
Recognized deferred tax asset	290,959	305,872

The Company recorded deferred tax income in total amount 370,236 EUR as long as the company expects, that in future a sufficient tax base will be achieved, thus the deferred tax asset will be utilized.

5. Accruals/deferrals

Accruals/deferrals include the following items:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Prepaid expenses - long-term		
Kraft Heinz contract	45,098	40,820
Total prepaid expenses - long-term	45,098	40,820
Prepaid expenses - short-term		
Kraft Heinz contract	-	108,177
Other	16,622	0
Total prepaid expenses - short-term	16,622	108,177
Total	61,720	148,997

6. Equity

As of 31 March 2019, the Company's share capital amounts to EUR 5,000 (as of 31 March 2018: EUR 5,000). Share capital was fully paid.

Net profit for 2018 in the amount of EUR 3,082,109 was settled by:

- transfer to accumulated earnings from the previous years in the amount of EUR 3,082,109.

The general meeting will decide on the distribution of profit in the amount of EUR 1,305,994 for the accounting period 2019. The proposal presented by the statutory body to the general meeting is as follows:

- transfer to accumulated earnings from the previous years in the amount of EUR 1,305,994.

No mandatory contribution to the legal reserve fund is required, as the legal reserve fund has already attained the maximum limit stipulated in the legislation and the Memorandum of Association.

7. Provisions

Provisions for the current accounting period are shown in the table below:

	Balance as of 1 Apr 2018 EUR	Creation EUR	Reversal (use) EUR	Reversal (release) EUR	Balance as of 31 Mar 2019 EUR
Short-term provisions, out of it:	223,242	431,270	223,242	0	431,271
Other short-term provisions					
Provision for cash discounts	9,829	358,844	9,829	0	358,844
Provision for audit and preparation of financial statements, corporate income tax	50,736	33,523	50,736	0	33,523
Other	162,677	38,903	162,677	0	38,904
Other short-term provisions - total	223,242	431,270	223,242	0	431,271

Provisions for the previous accounting period are shown in the table below:

	Balance as of 1 Apr 2017 EUR	Creation EUR	Reversal (use) EUR	Reversal (release) EUR	Balance as of 31 Mar 2018 EUR
Short-term provisions, out of it:	228,047	223,242	228,047	0	223,242
Other short-term provisions					
Provision for cash discounts	15,900	9,829	15,900	0	9,829
Provision for audit and preparation of financial statements, corporate income tax	57,116	50,736	57,116	0	50,736
Other	155,031	162,677	155,031	0	162,677
Other short-term provisions - total	228,047	223,242	228,047	0	223,242

8. Liabilities

Liabilities (except for provisions) according to maturity are shown in the table below:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Liabilities - overdue	1,859,327	1,175,569
Liabilities - due	73,215,160	68,156,202
Total	75,074,487	69,331,771

The structure of liabilities (except for provisions) according to their remaining maturities as of 31 March 2019 is shown in the table below:

	Carrying value	Less than 1 year	1 – 5 years	More than 5 years
Trade liabilities to affiliated accounting entities	59,976,370	59,976,370	0	0
Other trade liabilities	3,400,329	3,066,730	333,599	0
Other liabilities to affiliated accounting entities	11,696,797	11,696,797	0	0
Other liabilities	991	991	0	0
Tax liabilities and subsidies	0	0	0	0
	75,074,487	74,740,888	333,599	0

The structure of liabilities (except for provisions) according to their remaining maturities as of 31 March 2018 is shown in the table below:

	Carrying value	Less than 1 year	1 – 5 years	More than 5 years
Trade liabilities to affiliated accounting entities	58,392,980	58,392,980	0	0
Other trade liabilities	3,634,579	3,634,579	0	0
Other liabilities to affiliated accounting entities	6,426,679	6,426,679	0	0
Tax liabilities and subsidies	877,533	877,533	0	0
	69,331,771	69,331,771	0	0

Liabilities are not secured by a lien as at 31 March 2019 and 2018.

9. Borrowings and returnable financial assistance

The Company received interest-bearing loan from its parent accounting entity:

	Currency	Annual interest in %	Maturity date	Amount of principal in the relevant currency as of 31 Mar 2019	Amount of principal in euros as of 31 Mar 2019	Amount of principal in euros as of 31 Mar 2018
Short-term borrowings and financial assistance						
Tate & Lyle International Finance Plc	CZK	Libor + 1.75%	Revolving credit	0	0	10
Tate & Lyle International Finance Plc	EUR	Libor + 1.75%	Revolving credit	11,696,797	11,696,797	6,426,616
Tate & Lyle International Finance Plc	PLN	Libor + 1.75%	Revolving credit	0	0	53
				11,696,797	11,696,797	6,426,679

On 1 December 2007 the Company has signed cash-pooling agreement with Tate & Lyle International Finance Plc. Based on this agreement cash is managed by Tate & Lyle International Finance Plc. Cash is available to the Company if any cash is required for operating purposes.

The structure of borrowings and returnable financial assistance according to their remaining maturities is shown in the table below:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Remaining maturity of up to 1 year	11,696,797	6,426,679
Total	11,696,797	6,426,679

10. Bank loans

Bank loans are detailed in the table below:

	Currency	Annual interest in %	Maturity date	Amount of principal in the relevant currency as of 31 Mar 2019	Amount of principal in euros as of 31 Mar 2019	Amount of principal in the relevant currency as of 31 Mar 2018
Short-term bank loans						
Bank overdraft	EUR	0	revolving	0	0	0
				0	0	0

The structure of bank loans according to their remaining maturities is shown in the table below:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Bank loans with the remaining maturity of up to 1 year	0	0
Total	0	0

D. INFORMATION ON INCOME TAXES

A reconciliation from the theoretical income tax to the reported income tax is shown in the table below:

	2019			2018		
	Tax base EUR	Tax EUR	Tax %	Tax base EUR	Tax EUR	Tax %
Profit (loss) before tax	1,747,991			3,468,739		
Theoretical tax rate 22%		367,078	21.00 %		728,435	21.00 %
Non-tax-deductible expenses	893,808	187,700	10.74 %	549,141	115,321	3.32 %
Income not subject to tax	(153,420)	(32,218)	-1.84 %	(298,783)	(62,745)	-1.81 %
Tax losses claimed during the period	(454,649)	(95,476)	-5.46 %	(454,649)	(95,476)	-2.75 %
Used tax deductions and other tax claims	-	-	0.00 %	33,180	6,968	0.20 %
Withholding tax	-	-	0.00 %	-	-	0.00 %
	2,033,730	427,084	24.43 %	3,297,628	692,502	19.96 %
Current tax		427,084	24.43 %		692,502	19.96 %
Deferred tax		14,913	0.85 %		-305,872	-8.82 %
Total reported tax		441,997	25.29 %		386,630	11.15 %

Other information on deferred taxes:

	2019 EUR	2018 EUR
Amount of carry forward of unused tax losses, unused tax deductions and other claims, and deductible temporary differences in respect of which a deferred tax asset was not recognized	-	-

The income tax rate in the Slovak Republic is 21%.

E. INFORMATION ON INCOME STATEMENT ITEMS**1. Revenue from own work and merchandise**

Revenue from own work and merchandise according to the individual segments, i.e., types of products and services, is presented in the table below:

Country	Products and merchandise		Services		Total	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Netherlands	44,255,697	40,737,880	22,304,160	26,460,874	66,559,857	67,198,754
Germany	35,183,577	37,361,612	76,211	(67,349)	35,259,788	37,294,263
United Kingdom	30,073,765	28,987,751	0	367,664	30,073,765	29,355,415
Poland	18,923,045	16,337,116	0	0	18,923,045	16,337,116
Italy	16,286,754	15,341,046	-818	839	16,285,936	15,341,885
France	15,783,520	15,125,287	1,000	373	15,784,520	15,125,660
Belgium	15,473,153	16,256,513	-24,507	-13212	15,448,647	16,243,301
Spain	11,102,353	12,211,942	0	0	11,102,353	12,211,942
Russian Federation	10,833,244	8,374,408	0	0	10,833,244	8,374,408
United States	10,247,322	9,399,672	68,580	742,449	10,315,902	10,142,121
Turkey	7,528,736	8,008,812	736	0	7,529,472	8,008,812
Hungary	6,468,293	7,102,432	0	0	6,468,293	7,102,432
Slovakia	5,584,927	5,359,571	8,380,364	962,1210	13,965,291	14,980,781
Philippines	5,405,463	3,905,583	0	0	5,405,463	3,905,583
Denmark	4,576,231	5,515,731	0	0	4,576,231	5,515,731
Czech Republic	4,576,050	4,507,120	0	0	4,576,050	4,507,120
Switzerland	3,217,953	2,477,441	0	0	3,217,953	2,477,441
Indonesia	3,053,819	0	0	0	3,053,819	0
Iran, Islamic Rep	2,987,063	2,256,083	0	0	2,987,063	2,256,083
Greece	2,980,372	2,398,772	0	0	2,980,372	2,398,772
Sweden	2,883,080	2,561,776	0	0	2,883,080	2,561,776
Egypt	2,733,715	1,438,118	0	0	2,733,715	1,438,118
South Africa	2,690,523	3,116,922	-11	6,750	2,690,512	3,123,672
Malaysia	2,540,635	2,335,501	0	0	2,540,635	2,335,501
Algeria	2,495,159	3,123,545	0	0	2,495,159	3,123,545
Austria	2,221,376	2,357,771	41500	32,500	2,262,876	2,390,271
Ireland	2,171,707	2,485,280	0	0	2,171,707	2,485,280
Morocco	1,927,544	1,692,140	0	0	1,927,544	1,692,140
Thailand	1,778,440	1,687,948	0	0	1,778,440	1,687,948
Portugal	1,559,476	1,510,508	0	0	1,559,476	1,510,508
China	1,347,429	1,539,763	0	0	1,347,429	1,539,763
Bulgaria	1,311,576	1,535,192	531443.56	26,483	1,843,020	1,561,675
Norway	1,300,593	0	0	0	1,300,593	0
Saudi Arabia	1,160,887	0	0	0	1,160,887	0
United Arab Emi	992,149	1,021,202	0	0	992,149	1,021,202
Other	15,364,626	18,863,480	765,200	2	16,129,826	18,863,482
Total	299,020,254	286,933,918	32,143,858	37,178,583	331,164,112	324,112,501

2. Change in own work capitalized

A change in own work capitalized presented in the Income Statement represents a decrease in the amount of EUR 410,509 (2018: an increase in the amount of EUR 106,918). According to the Balance Sheet, the decrease amounts to EUR 410,509 (2018: an increase in the amount of EUR 106,918), as shown in the table below:

	31 Mar 2019	Balance as of 31 Mar 2018	31 Mar 2017	Change 2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finished goods	1,332,924	1,743,433	1,636,515	(410,509)	106,918
Total	<u>1,332,924</u>	<u>1,743,433</u>	<u>1,636,515</u>	<u>(410,509)</u>	<u>106,918</u>
Change in the Income Statement				<u>(410,509)</u>	<u>106,918</u>

3. Other operating income

	2019 EUR	2018 EUR
Written-off of liabilities	0	0
Other	0	0
Total	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Exchange rate gains

	2019 EUR	2018 EUR
Exchange rate gains	551,328	3,868,980
Exchange rate gains recognized as of the balance sheet date	0	0
Total	<u>551,328</u>	<u>3,868,980</u>

5. Financial income

The structure of financial income is shown in the table below:

	2019 EUR	2018 EUR
Interest income	15,842	1,273
Total	<u>15,842</u>	<u>1,273</u>

6. Expenses related to services provided

	2019 EUR	2018 EUR
Selling costs and transport	1,357,800	1,298,995
Advisory, accounting and tax services	-92,634	386,844
Services invoiced within the Group	5,736,395	7,920,394
Commissions	169,753	189,791
Other costs invoiced within the Group	24,678,954	25,605,838
Other	0	0
Total	<u>31,850,268</u>	<u>35,401,862</u>

7. Other operating expenses

	2019 EUR	2018 EUR
Fees and penalties	1,729	18,067
Receivables written off	0	43,965
Creation of value adjustments to receivables	560,051	-
Other	131,835	133,469
Total	<u>693,615</u>	<u>195,501</u>

8. Exchange rate losses

	2019 EUR	2018 EUR
Exchange rate losses	585,924	4,676,105
Exchange rate losses recognized as of the balance sheet date	0	0
Total	<u>585,924</u>	<u>4,676,105</u>

9. Financial expenses

	2019 EUR	2018 EUR
Interest expense	119,593	106,471
Bank charges	109,334	104,502
Total	<u>228,927</u>	<u>210,973</u>

10. Expenses related to audit and advisory

Expenses related to audit and advisory include expenses related to an audit of financial statements by an audit firm and other services provided by this firm, broken down as follows:

Expenses related to an audit of individual financial statements by an auditor or audit firm	10 276	21 586
Other assurance services	10 276	21 586
Total	20 552	43 171

11. Net turnover

Classification of net turnover according:

	2019 EUR	2018 EUR
Revenue from own products	18 418 143	18 469 388
Revenue from sale of services	32 143 858	37 178 583
Revenue from goods	280 602 111	268 464 530
Total	331 164 112	324 112 501

According to Article 2 (15) of the Act on Accounting, net turnover shall include income from the sale of products, merchandise and services after deducting discounts. Net turnover shall also include other income, after deducting discounts, in an accounting entity whose scope of activities includes generating income other than income from the sale of products, merchandise and services.

Classification of net turnover according to Article 2 (15) of the Act on Accounting according to individual types of products, merchandise and services or other activities of the accounting entity and main geographical markets are stated in section E1.

F. INFORMATION ON OFF-BALANCE SHEET ASSETS AND OFF-BALANCE SHEET LIABILITIES**1. Contingent liabilities**

Many parts of Slovak tax legislation remain untested in practice and there is uncertainty about the interpretation that the tax authorities may apply in a number of areas. The effect of this uncertainty cannot be quantified and will only be resolved when legislative precedents are set or when official interpretations of the authorities are available. Management is not aware of any circumstances that would cause any significant costs for the Company.

G. INFORMATION ON EVENTS OCCURRING BETWEEN THE BALANCE SHEET DATE AND THE DATE OF PREPARATION OF THE FINANCIAL STATEMENTS

After 31 March 2019, no significant events have occurred that would require recognition or disclosure in the 2019 financial statements, besides since the beginning of 2020, COVID-19 (coronavirus) has spread throughout the entire world and its negative effects are becoming increasingly serious. Although at the time of issuing the financial statements, management had not identified any significant impact on the Company's activities, as the situation is changing rapidly, future repercussions are unpredictable. Any negative consequences and/or loss will be included in the Company's 2020 accounting books and financial statements.

H. INFORMATION ON THE ACCOUNTING ENTITY'S TRANSACTIONS WITH RELATED PARTIES

Parties related to the Company are related accounting entities within the Group, as well as their statutory bodies, directors, and executive directors. The ultimate parent is Tate & Lyle PLC.

The Company carried out the following transactions with the related parties:

Related party	Transaction	2019 EUR	2018 EUR
Tate & Lyle PLC (parent company):	Services - purchase	8,646,437	11,143,300
	Services - sale	0	409,314
Other related parties:	Sale representation income	489,621	47,583
	Sales of Services	36,609,596	36,554,857
	Purchase of Services	20,335,079	22,899,796
	Sales of Goods	3,244,055	18,936,759
	Purchase of Goods	269,058,535	268,709,973

The Company has the following outstanding balances with the related parties as of 31 March 2019 and 31 March 2018:

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Parent company		
Trade receivables	0	467,767
Total assets	0	467,767

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Parent company		
Trade liabilities	860,020	2,224,239
Unbilled supplies	0	663,952
Total liabilities	860,020	2,888,191

	31 Mar 2019 EUR	31 Mar 2018 EUR
Other related parties		
Trade receivables	25,933,127	21,435,631
Loan provided	194,204	909,106
Total assets	26,127,331	22,344,737
Trade liabilities	57,597,862	54,358,880
Unbilled supplies	1,518,488	1,145,909
Loans received	11,696,797	6,426,679
Total liabilities	70,813,147	61,931,468

I. INFORMATION ON PAYMENTS AND BENEFITS TO MEMBERS OF THE ACCOUNTING ENTITY'S STATUTORY BODIES, SUPERVISORY BODIES, AND OTHER BODIES

No payments to statutory bodies for their activities for the Company and no remunerations for supervisory and other company's bodies were made in 2019 and 2018.

No loans, guarantees or other collaterals and other benefits were provided to the statutory, supervisory and other company's bodies in 2019 and 2018.

J. INFORMATION ON MOVEMENTS OF EQUITY

Movements of equity during the accounting period are presented in the table below:

	Balance as of 1 Apr 2018	Increases	Decreases	Transfers	Balance as of 31 Mar 2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Share capital	5,000	0	0	0	5,000
Share capital	5,000	0	0	0	5,000
Other capital funds	735	0	735	0	0
Legal reserve fund	500	0	0	0	500
Net profit/loss of previous years	(5,669,200)	0	0	3,082,109	(2,587,090)
Retained earnings from previous years	5,723,679	0	0	3,082,109	8,805,789
Accumulated losses from previous years	(11,392,879)	0	0	0	(11,392,879)
Net profit/loss for the accounting period	3,082,109	1,305,994	0	(3,082,109)	1,305,994
Total	(2,580,856)	1,305,994	735	0	(1,275,596)

Movements of equity during the preceding accounting period are presented in the table below:

	Balance as of 1 Apr 2017	Increases	Decreases	Transfers	Balance as of 31 Mar 2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Share capital	5,000	0	0	0	5,000
Share capital	5,000	0	0	0	5,000
Other capital funds	735	0	0	0	735
Legal reserve fund	0	0	0	500	500
Net profit/loss of previous years	(6,694,103)	0	0	1,024,902	(5,669,200)
Retained earnings from previous years	4,698,777	0	0	1,024,902	5,723,679
Accumulated losses from previous years	(11,392,880)	0	0	0	(11,392,879)
Net profit/loss for the accounting period	1,025,402	3,082,109	0	(1,025,402)	3,082,109
Total	(5,662,966)	3,082,109	0	0	(2,580,856)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

K. CASH FLOW STATEMENT FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2019

Cash flow was prepared using indirect method.

	2019 EUR	2018 EUR
Net profit (before deducting tax items)	1,747,991	3,468,739
Adjustments for non-cash transactions:		
Receivable write-off	0	43,965
Change in provisions for receivables	560,051	0
Change in provisions for inventories	33,503	0
Change in provisions	207,038	-4,805
Interest costs net	104,742	105,198
Unrealized fx gains/losses	0	353,822
Other	-735	0
Profit from operating activities before changes in working capital	2,652,590	3,966,919
Changes in working capital:		
Decrease / (increase) of trade and other receivables and prepayments	-7,324,005	-6,434,140
Decrease / (increase) of inventories	392,054	110,542
(Decrease) / increase of payables and accruals	953,506	-222,667
Operating cash flows	-3,325,855	-2,579,346
Cash flow from operating activities		
Operating cash flows	-3,325,855	-2,579,346
Interest paid	-119,593	-106,471
Interest received	15,842	1,273
Corporate income tax paid	-1,173,409	-427,506
Net cash from operating activities	-4,603,015	-3,112,050
Cash flows from financing activities		
Receipts / (repayments) of borrowings from Group companies	5,985,020	3,443,166
Receipts / (repayments) of overdraft	0	-164
Net cash from financing activities	5,985,020	3,443,002
Increase (decrease) of cash and cash equivalents	1,382,005	330,952
Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	455,002	124,050
Cash and cash equivalents at the end of the accounting period	1,837,007	455,002

Cash

Cash is defined as cash on hand, equivalents of cash on hand, cash in current accounts in banks or branches of foreign banks, overdraft facility, and part of the balance of the cash in transit account tied to the transfer between the current account and petty cash or between two bank accounts.

Cash equivalents

Cash equivalents are defined as current financial assets that are readily convertible to a known amount of cash, which, as of the balance sheet date, do not entail the risk that their value will change considerably during the next three months, for example, term deposits in bank accounts with a maximum of a three-month notice, liquid securities held for trading, and priority shares acquired by the accounting entity, which are due within three months of the balance sheet date.

