



Slovenská plavba a prístavy – Lodenica, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA

2019

Marec 2020

Všeobecná časť

Profil spoločnostistr. 3

Základné údaje o spoločnosti.....str. 3

Poslanie, vízia a ciele spoločnosti.....str. 5

Významné riziká a neistoty.....str. 6

Personálna politika str. 6

Portfólio služiebstr. 7

Podnikateľská činnosť a stav majetku

Rozbor tržieb str. 8

Rozbor nákladov str. 9

Rozbor aktív a pasív str. 11

Plnenie ukazovateľov str. 12

Príloha:

Správa audítora s úplnou účtovnou závierkou str.14

VŠEOBECNÁ ČASŤ

Profil spoločnosti

Slovenská plavba a prístavy – Lodenica, s.r.o. je 100 % dcérskou spoločnosťou spoločnosti Slovenská plavba a prístavy a.s..

Slovenská plavba a prístavy – Lodenica, s.r.o. v súčasnosti vykonáva v plnom rozsahu opravy, prestavby a novostavby motorových nákladných a osobných plavidiel, tlačných remorkérov a člnov pre slovenské a zahraničné spoločnosti, ktoré sú vlastníkami plavidiel. Skúsenosti viac ako 80 rokov v lodiarskom priemysle vyprofilovali našu spoločnosť k projektom s vysokou kvalitou, svetovému štandardu a inovatívnym riešeniam pracovných postupov.

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno :	Slovenská plavba a prístavy – Lodenica, s.r.o.
Sídlo :	Vičie Hrdlo 77, 821 07 Bratislava
Dátum založenia :	07.11.2003
Dátum zápisu do OR :	25.11.2003
Základné imanie :	829 848,-Eur

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola takáto:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	Eur	%	%
Slovenská plavba a prístavy a.s., Horárska 12, Bratislava	829 848	100	100
spolu	829 848	100	100

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je 100 % podielom ovládaná spoločnosťou Slovenská plavba a prístavy a.s. Horárska 12, 815 24 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2019. Konsolidovaná účtovaná závierka sa ukladá v sídle spoločnosti. Spoločnosť Slovenská plavba a prístavy a.s. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 1249/B. (IČO: 35 705 671)

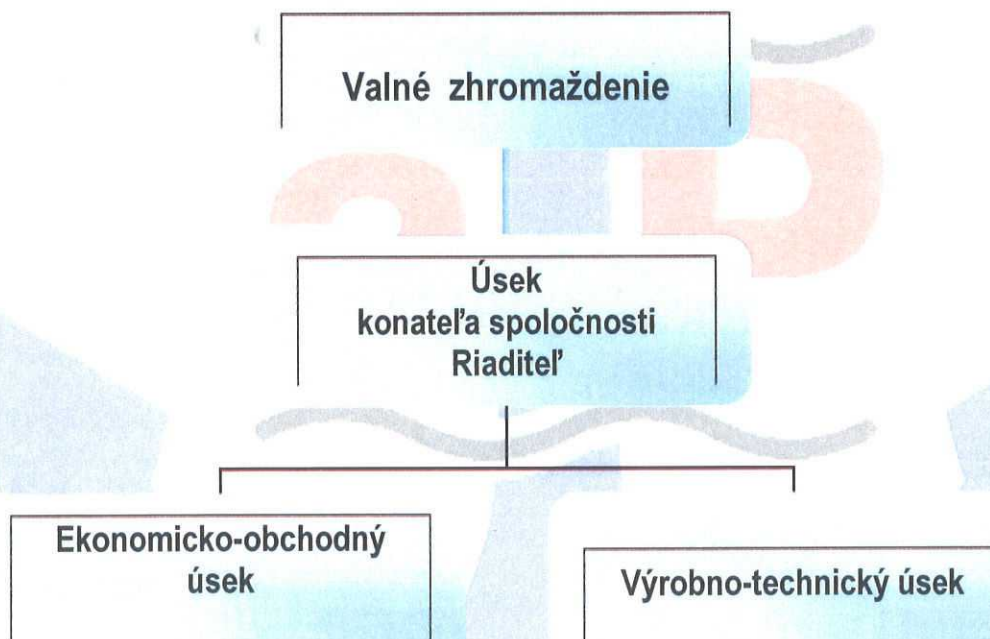
Hlavný predmet činnosti

- údržba, opravy, rekonštrukcia a výroba plavidiel,
- elektroinštalatérsvo,
- zámočníctvo,
- kovoobrábanie,

- zlievanie kovov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikanie v oblasti nakladania s iným než nebezpečným odpadom,
- nájom a prenájom strojov a zariadení,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
- prenájom hnuiteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti,
- skladovanie v rozsahu voľnej živnosti,
- nájom a prenájom motorových plavidiel, plavebných strojov a zariadení,
- poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2019



Štatutárne orgány

Konateľ spoločnosti:

Ing. Vladimír Mravčák

Poslanie, vízia a ciele spoločnosti

Základným pilierom riadenia SPaP- Lodenica, s.r.o. je jasne definovaná vízia spoločnosti - „Dôveryhodnosť, spoľahlivosť, partnerstvo a tradícia sú základy, na ktorých chceme vybudovať jednu z najlepších firiem v dunajskom regióne, poskytujúcu vysokokvalitné a komplexné služby v oblasti opráv a rekonštrukcií riečnych plavidiel pre tuzemských a zahraničných odberateľov.

Základné ciele spoločnosti sú:

1. Starostlivosť o zabezpečovanie kvality a zodpovednosť za kvalitu realizovaných jednotlivých obchodných prípadov vrátane obchodnej činnosti, výroby, servisu, opráv, rekonštrukcií, prenájmu a zimovania plavidiel.
2. Politika kvality spoločnosti vychádza zo zásad:
 - a) pomocou obchodnej politiky rešpektovať pôsobenie trhu, dokonale poznať skupiny zákazníkov a ich požiadavky,
 - b) poskytovať zákaznikom istotu, že poskytované služby dosahujú opakovateľne požadovanú kvalitu,
 - c) zvyšovaním a prehlbovaním odbornej spôsobilosti všetkých úrovní pracovníkov spoločnosti minimalizovať vznik nedostatkov a chýb pri realizovaní jednotlivých obchodných prípadov a služieb,
 - d) postupným zvyšovaním technickej, materiálovej a organizačnej vybavenosti spoločnosti pre vykonávanie jednotlivých obchodných prípadov, výroby a údržby plavidiel, vytvárať porovnateľné podmienky s medzinárodnými štandardmi,
 - e) vhodnou motiváciou zamestnancov spoločnosti dosiahnuť primerané zvyšovanie efektívnosti a z neho vyplývajúce zvýšenie účinnosti pri získavaní zákazníkov pri osobnom kontakte.
3. Kvalitou realizovaných zákaziek pri oprave, údržbe a stavbe plavidiel trvale upevňovať postavenie spoločnosti na trhu a perspektívne zväčšovať jej podiel na celkovom krytí požiadaviek trhu.

Vrcholový manažment má jasnú predstavu o poslaní, vízii a fungovaní celej spoločnosti. Na základe tejto skutočnosti sú prijímané ciele a vytvárané také podmienky, ktoré napomáhajú k naplneniu poslania a vízie spoločnosti a trvalému zvyšovaniu hodnoty spoločnosti.

Stratégia spoločnosti je zameraná na:

- uspokojovanie zákazníkov kvalitnými službami
- zabezpečenie efektívneho fungovania spoločnosti vytváraním nových obchodných príležitostí so silnými a stabilnými partnermi tak, aby bola zvyšovaná pridaná hodnota spoločnosti
- snaha minimalizovať negatívne vplyvy na životné prostredie zodpovedným prístupom a navrhovaním a zavádzaním nových technológií a postupov

Medzi ďalšie ciele spoločnosti patria:

- konečné nastavenie a stabilizácia personálneho zázemia
- stabilizácia dodávateľských a odberateľských vzťahov
- optimalizácia výrobných a podporných činností
- vytvorenie controllingových mechanizmov

Spoločnosť v roku 2019 pokračovala v línii certifikátov ISO 9001:2016 a OHSAS 18001:2007. Spoločnosť má systém manažérstva vybudovaný, udržiavaný a v súlade s modelom a požiadavkami medzinárodnej normy ISO 9001:2016.

V priebehu roka 2019 spoločnosť realizovala štandardne interné audity podľa schváleného plánu auditov pre kalendárny rok 2019 a pripravila sa na audit v januári 2020 a prechod na **ISO 45001:2018**.

Spoločnosť SPaP – Lodenica, s.r.o. 21.01.2020 absolvovala recertifikačný audit EN 3834 v kombinácii s ČSN EN ISO 9001:2016 a 23.01.2020 2. OHSAS 18001 s prechodom na **ISO 45001:2018**

Významné riziká a neistoty

Spoločnosť SPaP – Lodenica, s.r.o. vykonáva svoju činnosť v medzinárodnom prostredí, na ktoré pôsobia rôzne skutočnosti ovplyvňujúce či už chod spoločnosti, tržby, náklady, prípadné dosiahnutie plánovaných výsledkov.

Spoločnosť za významné riziká považuje najmä poveternostné podmienky a vodný stav na celom úseku Dunaja, ktoré v konečnom dôsledku ovplyvňujú termíny opráv.

Personálna politika spoločnosti

Cieľom riadenia ľudských zdrojov je prehlbovanie odbornej kvalifikácie zamestnancov a taktiež špecifická odborná úroveň prijímaných výkonných zamestnancov.

Na základe vypracovaného podnikateľského plánu bude nastavená organizačná štruktúra tak, aby bola z výrobného hľadiska personálne pokrytá minimálne realizácia zákaziek pre materskú spoločnosť. Poskytovanie služieb pre ostatných externých odberateľov je personálne pokrývané najmä externými dodávateľmi. Stav TH pracovníkov sa bude odvíjať od potrieb zabezpečiť chod spoločnosti a výroby. Spoločnosť bude minimalizovať TH pracovníkov z dôvodu znižovania režijných nákladov zvyšovaním ich produktivity práce.

Spoločnosť mala k 31.12.2019 priemerný počet zamestnancov 36,67 a stav k poslednému dňu kalendárneho roka 2019 bol 38 zamestnancov.

Vývoj základných mzdových ukazovateľov za obdobie rokov 2019-2018

Ukazovateľ	rok 2019	rok 2018
Priemerný fyzický stav zamestnancov	36,67	38,44
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	36,69	38,33
Stav zamestnancov k poslednému dňu sled. obdobia	38	38
Priemerná základná mzda	951,37	925,79
Priemerná mzda z MN	1390,58	1 322,36

Portfólio služieb

Základnými činnosťami SPaP - Lodenica, s.r.o. sú:

1. opravy motorových nákladných a osobných plavidiel, tlačných remorkérov, člnov a pontónov
2. rekonštrukcie motorových nákladných a osobných plavidiel, tlačných remorkérov, člnov a pontónov
3. novostavby motorových nákladných a osobných plavidiel, tlačných remorkérov, člnov a pontónov
4. výroba oceľových konštrukcií a rôznych oceľových výrobkov

Práce realizované v našej spoločnosti sú realizované na základe zákazkovej výroby.

1. Opravy plavidiel sa vo väčšine prípadov realizujú po vytiahnutí plavidla na lodnom výťahu. Opravy plavidiel zahŕňajú opravy:

- obšívky lodného telesa
- lodných vrtúľ
- hriadeľového vedenia plavidiel
- kormidiel a kormidelného zariadenia
- palubných mechanizmov ako sú kotevné vrátky, spriahovacie vrátky, žeriavy na záchranné člny, kryty nákladového priestoru, hydraulické časti ovládania plavidiel.

Takisto sa naša spoločnosť zaoberá opravou havárií a výmeny plechov na obšívke plavidla.

2. Rekonštrukcie motorových nákladných lodí a tlačných remorkérov spočívajú vo výmene hlavných motorov na plavidle a s tým súvisiacich prác ako je výmena potrubných systémov k motoru, osadenie nových chladičov, centrovanie hriadeľového vedenia, predĺženie plavidla, osadenie dokormidlovacieho zariadenia, výroba nových krytov nákladového priestoru. Pri tankových plavidlách sa jedná o výrobu dvojitého bokov a dvojitého dna plavidiel a obnova klasifikačnej triedy.

PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ A STAV MAJETKU

Rozbor tržieb

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a poskytnuté služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	služby		zmena stavu/aktívacia		spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tuzemsko vlastné	1 638 169	1 930 709			1 638 169	2 626 109
Tuzemsko nájomné služby	177 705	158 522			177 705	158 522
Zahranície	1 163 539	1 270 189			1 163 539	1 270 189
Nevyfakturované rozpracované zákazky	0	695 400				
Výnosy zo zákazky	264 676				264 676	
spolu	3 244 089	4 054 820			3 244 089	4 054 820

2. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2019	2018
	EUR	EUR
Realizované kurzové zisky	1	0
Spolu	1	0

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2019	2018
	EUR	EUR
Tržby z predaja majetku a materiálu	7 945	8 632
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	13 450	31 682
Spolu	21 395	40 314

4. Finančné výnosy

	2019	2018
	EUR	EUR
Úroky z krátkodobých úložiek v banke	0	2
Spolu	0	2

Rozbor nákladov

1. Náklady na spotrebovaný materiál

	2019	2018
	EUR	EUR
Náklady na spotrebovaný materiál	391 463	965 591
Spotreba energie	192 923	190 378
Spolu	584 386	1 155 969

2. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o významných nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2019	2018
	EUR	EUR
Ostatné služby	53 533	30 935
Telekomunikácie, poštovné	7 787	8 038
Ochrana majetku – strážna služba	56 199	53 550
Prepravné a prístavné poplatky	26 777	18 984
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	7 181	12 402
Z toho: náklady na overenie účtovnej závierky auditorom	5 100	5 100
Nájomné	431 411	436 476
Subdodávky na zákazky	1 185 606	1 462 892
Systémové služby a údržba dát	19 432	18 869
Odborné kontroly, školenia, správa energie	27 528	21 893
Náklady na reklamu	0	0
Reprezentačné	3 067	2 661
Cestovné	0	99
Oprava a údržba	26 645	91 794
OLO, životné prostredie	28 554	30 485
Spolu	1 873 720	2 189 078

3. Osobné náklady

	2019	2018
	EUR	EUR
Mzdové náklady	611 695	620 771
Náklady na sociálne zabezpečenie	215 368	214 402
Sociálne náklady	36 131	36 995
Odmeny členom orgánov spoločnosti – konatelia	2 400	2 400
Spolu	865 594	874 568

4. Ostatné prevádzkové náklady

	2019	2018
	EUR	EUR
Dane a poplatky	1 592	1 918
Odpisy	25 998	27 845
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	2 348	177
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-100 485	165 250
Tvorba opravných položiek	953	953
Spolu	-69 594	196 143

5. Finančné náklady

Prehľad o úrokoch a ostatných finančných nákladoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2019	2018
	EUR	EUR
Ostatné náklady na finančnú činnosť	894	941
Spolu	894	941

6. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2019	2018
	EUR	EUR
Realizované kurzové straty	31	17
Spolu	31	17

Výsledok hospodárenia

SPaP – Lodenica, s.r.o. nevykázala za rok 2019 splatnú daň z príjmu.

Jediný spoločník Spoločnosti: Slovenská plavba a prístavy a.s., so sídlom: Horárska 12, 815 24 Bratislava, IČO: 35 705 671, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 1249/B, vlastníaci obchodný podiel vo výške 100% na základnom imaní Spoločnosti, ktorý zodpovedá vkladu Jediného spoločníka na základnom imaní Spoločnosti vo výške 829 848,-Eur (v ďalšom texte len „Jediný spoločník“), vykonávajúci v zmysle ustanovenia § 132 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v platnom znení navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť hospodársky výsledok – stratu vo výške 6 691,- Eur nasledovne:

- preúčtovanie sumy 6 691,- Eur na neuhradenú stratu minulých rokov

Rozbor aktív a pasív

AKTÍVA v EUR

Vývoj aktív spoločnosti za obdobie rokov 2019-2018 v EUR

položka	k 31.12.2019	k 31.12.2018	rozdiel
Aktíva	1 571 142	1 644 202	-73 060
z toho			
neobežný majetok	104 769	119 953	-15 184
obežný majetok	1 449 655	1 506 648	-56 993
časové rozlíšenie	16 718	17 601	-883

Vývoj stálych aktív spoločnosti za obdobie rokov 2019-2018 v EUR

položka	k 31.12.2019	k 31.12.2018	rozdiel
Spolu majetok	104 769	119 953	-15 184
z toho			
dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
dlhodobý hmotný majetok	104 769	119 953	-15 184
dlhodobý finančný majetok	0	0	0

Vývoj obežných aktív za obdobie rokov 2019-2018 v EUR

položka	k 31.12.2019	k 31.12.2018	rozdiel
Obežný majetok	1 449 655	1 506 648	-56 993
z toho			
zásoby	124 981	148 611	-23 630
pohľadávky z obchodného styku	669 103	337 242	331 861
daňové pohľadávky	3 487	15 147	-11 660
iné pohľadávky	40 070	595	39 475
dlhodobé pohľadávky	39 373	56 518	-17 145
finančné účty	572 641	338 458	234 183
čistá hodnota zákazky	0	610 077	-610 077

PASÍVA v EUR

Vývoj pasív za obdobie rokov 2019-2018 v EUR

položka	k 31.12.2019	k 31.12.2018	rozdiel
Pasíva	1 571 142	1 644 202	-73 060
z toho			
vlastné imanie	1 322 363	1 329 054	-6 691
záväzky	244 549	311 418	-66 869
časové rozlíšenie	4 230,00	3 730,00	500

Vývoj vlastného imania za obdobie rokov 2019-2018 v EUR

položka	k 31.12.2019	k 31.12.2018	rozdiel
Vlastné imanie	1 322 363	1 329 054	-6 691
z toho			
základné imanie	829 848	829 848	0
oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			0
výsledok hospodárenia min. rokov	430 108	716 147	-286 039
fondy zo zisku	69 098	69 098	0
výsledok hospod. za účtovné obdobie	-6 691	-286 039	279 348

Vývoj cudzích zdrojov za obdobie rokov 2019-2018 v EUR

položka	k 31.12.2019	k 31.12.2018	rozdiel
Záväzky	244 549	311 418	-66 869
z toho			
rezervy	24 599	25 342	-743
záväzky z obchodného styku	93 755	180 626	-86 871
ostatné záväzky	108 589	88 820	19 769
dlhodobé záväzky	17 606	16 630	976

Plnenie ukazovateľov

Ukazovateľ	rok 2019	rok 2018
likvidita 1.stupňa	2,83	1,26
likvidita 2.stupňa	6,35	4,83
likvidita 3.stupňa	7,16	5,59
platobná neschopnosť	0,34	0,32
doba obratu zásob (dni)	13,87	13,19
doba splatnosti krátkodobých pohľadávok (dni)	74,00	30
doba splatnosti krátkodobých záväzkov (dni)	10,00	16
EBITDA/tržby v (%)	0,32	-7,22

Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity vypovedajú o platobnej schopnosti spoločnosti. Klasické stupne likvidity pre tento účel merajú schopnosť spoločnosti kryť krátkodobé dlhy krátkodobým majetkom, resp. jeho súčasťami vyznačujúcimi sa rôznou likvidnosťou.

Platobná neschopnosť

Ukazovateľ platobná neschopnosť ako pomer záväzkov a pohľadávok identifikuje v prípade neschopnosti spoločnosti plniť si svoje platobné povinnosti, či dôvodom môže byť pôvodná – prvotná platobná neschopnosť (hodnota ukazovateľa nad 1) alebo vyvolaná–druhotná platobná neschopnosť (hodnota pod 1).

Doba obratu zásob

- vyjadruje priemernú dobu viazanosti finančných prostriedkov v zásobách

Doba splatnosti pohľadávok


- vyjadruje priemernú dobu od fakturácie po inkaso pohľadávok od dlžníkov

Doba splatnosti záväzkov

- vyjadruje priemernú dobu od fakturácie po inkaso pohľadávok od dlžníkov

EBITDA/tržby (%)

Efektívnosť činností spoločnosti meria ukazovateľ EBITDA/tržby – ako miera zisku pred zdanením a nákladových úrokov v 1 Eur tržby.



Ing. Vladimír Mravčák
konateľ

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Slovenská plavba a prístavy - Lodenica, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Slovenská plavba a prístavy - Lodenica, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 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. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky 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. Naš 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 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.

7. apríla 2020
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 3 0 7 2 3 3	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 9
IČO 3 5 8 7 0 5 0 8	mimoriadna	veľká	do 1 2 2 0 1 9
SK NACE 3 3 1 5 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S l o v e n s k á p l a v b a a p r í s t a v y - L o d e n i c a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V l i č i e H r d l o

Číslo

7 7

PSC

Obec

8 2 1 0 7 B r a t i s l a v a 2 1 4

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S B r a t i s l a v a 1 , o d d i e l S r o , v l o ž k a 3 0 1 3 7 / B .

Telefónne číslo

0 2 / 4 0 2 0 6 1 0 1

Faxové číslo

0 2 / 4 0 2 0 6 1 0 3

E-mailová adresa

l o d e n i c a b a @ l o d e n i c a b a . s k

Zostavená dňa:

2 8 . 0 2 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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

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

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

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

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

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 7 2 6 4 1	5 7 2 6 4 1	3 3 8 4 5 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 5 9 5	1 5 9 5	5 6 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 7 1 0 4 6	5 7 1 0 4 6	3 3 7 8 9 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 6 7 1 8	1 6 7 1 8	1 7 6 0 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 6 7 1 8	1 6 7 1 8	1 7 6 0 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
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	1 5 7 1 1 4 2		1 6 4 4 2 0 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 3 2 2 3 6 3		1 3 2 9 0 5 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	8 2 9 8 4 8		8 2 9 8 4 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	8 2 9 8 4 8		8 2 9 8 4 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 9 0 9 8		6 9 0 9 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 9 0 9 8		6 9 0 9 8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			

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

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

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	201	3 2 4 4 0 8 9	4 0 5 4 8 2 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 203 až r. 209)	202	3 2 6 5 4 8 4	4 0 9 5 1 3 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	203		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	204		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	205	3 2 4 4 0 8 9	4 0 5 4 8 2 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	206		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	207		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	208	7 9 4 5	8 6 3 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	209	1 3 4 5 0	3 1 6 8 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 211 + r. 212 + r. 213 + r. 214 + r. 215 + r. 220 + r. 221 + r. 224 + r. 225 + r. 226	210	3 2 5 4 1 0 6	4 4 1 5 7 6 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	211		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	212	5 8 4 3 8 6	1 1 5 5 9 6 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	213		
D.	Služby (účtová skupina 51)	214	1 8 7 3 7 2 0	2 1 8 9 0 7 9
E.	Osobné náklady (r. 216 až r. 219)	215	8 6 5 5 9 4	8 7 4 5 6 8
E. 1.	Mzdové náklady (521, 522)	216	6 1 1 6 9 5	6 2 0 7 7 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	217	2 4 0 0	2 4 0 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	218	2 1 5 3 6 8	2 1 8 1 7 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	219	3 6 1 3 1	3 3 2 1 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	220	1 5 9 2	1 9 1 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 222 + r. 223)	221	2 5 9 9 8	2 7 8 4 5
G. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	222	2 5 9 9 8	2 7 8 4 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	223		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	224	2 3 4 8	1 7 8
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	225	9 5 3	9 5 3
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	226	- 1 0 0 4 8 5	1 6 5 2 5 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 202 - r. 210)	227	1 1 3 7 8	- 3 2 0 6 2 6

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
a	b	c		
*	Pridaná hodnota (r. 203 + r. 204 + r. 205 + r. 206 + r. 207) - (r. 211 + r. 212 + r. 213 + r. 214)	228	7 8 5 9 8 3	7 0 9 7 7 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 230 + r. 231 + r. 235 + r. 239 + r. 242 + r. 243 + r. 244	229	1	2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	230		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 232 až r. 234)	231		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	232		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	233		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	234		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 236 až r. 238)	235		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	236		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	237		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	238		
XI.	Výnosové úroky (r. 240 + r. 241)	239		2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	240		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	241		2
XII.	Kurzové zisky (663)	242	1	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	243		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	244		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 246 + r. 247 + r. 248 + r. 249 + r. 252 + r. 253 + r. 254	245	9 2 5	9 5 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	246		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	247		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	248		
N.	Nákladové úroky (r. 250 + r. 251)	249		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	250		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	251		
O.	Kurzové straty (563)	252	3 1	1 7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	253		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	254	8 9 4	9 4 1

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 229 - r. 245)	255	- 9 2 4	- 9 5 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 227 + r. 255)	256	1 0 4 5 4	- 3 2 1 5 8 2
R.	Daň z príjmov (r. 258 + r. 259)	257	1 7 1 4 5	- 3 5 5 4 3
R. 1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	258		1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	259	1 7 1 4 5	- 3 5 5 4 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	260		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 256 - r. 257 - r. 260)	261	- 6 6 9 1	- 2 8 6 0 3 9

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**Základné informácie o spoločnosti**

Obchodné meno:	Slovenská plavba a prístavy – Lodenica, s.r.o.
Sídlo:	Vlčie Hrdlo 77, 821 07 Bratislava
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia:	7. november 2003
Dátum vzniku:	25. novembra 2003, Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo: 30137/B
Hlavný predmet podnikania:	Údržba, opravy, rekonštrukcia a výroba plavidiel
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Slovenská plavba a prístavy – Lodenica, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 Zákon o účtovníctve)
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2019

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa ustanovenia § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 15.4.2019.

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Slovenská plavba a prístavy a.s., so sídlom Horárska 12, 815 24 Bratislava, v ktorom je konsolidovaná účtovná závierka prístupná. Konsolidovaná účtovná závierka bude uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36,69	38

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 2 400,- Eur, sú stanovené na obdobie 4 rokov, vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína rovnomerne v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je viac ako 500,- Eur a 2 400,- Eur a nižšia, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok, ktorý sa odpisuje rovnomerne po dobu 24 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 500,- Eur a nižšia, sa zaúčtováva priamo na ľarchu nákladov spoločnosti bežného roka, na účet 518 – Ostatné služby.

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	Lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	2	Lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1 700,- Eur sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700,- Eur a nižšie sa považuje za zásoby, zahrnie sa do nákladov spoločnosti bežného roka, na účet 501 – Spotreba materiálu.

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	Lineárna
Technické prístroje	6	Lineárna
Lodný výťah, plávajúce zariadenia	12	Lineárna
Budovy, technické zhodnotenie	20	Lineárna
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2	Lineárna

Odpisy sa mesačne zaokrúhľujú na jednu desatinu eurocentu nahor. Doba životnosti a odpisové metódy sa preverujú raz ročne a posudzuje sa doba odpisovania s očakávaným prínosom ekonomických úžitkov z dlhodobého majetku.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí rezervy na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody do poisťovních fondov a na audit účtovnej závierky.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Odložená daň z príjmov

Odložená daňová pohľadávka a záväzok sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou.

Cudzia mena

Majetok a záväzky okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Kurzové straty a zisky sa účtujú priamo do finančných nákladov a výnosov a majú vplyv na hospodársky výsledok.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

V priebehu účtovného obdobia nevznikli položky, ktoré by mali výnimočný rozsah alebo výskyt.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť má prenajatý nehnuteľný a hnuiteľný majetok od materskej spoločnosti:

Druh majetku	Ročný nájom	Doba trvania nájomnej zmluvy
prenájom nehnuteľného majetku	287 836	doba určitá do 31.12.2021
prenájom hnuiteľného majetku	143 574	doba určitá do 31.12.2021

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu s poisťovňou Kooperativa na dobu neurčitú

Predmet poistenia	Poisťná suma	Výška ročného poistenia
Hnuteľné veci-súbor-združený živel	150 000	7 492,-
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu	3 000 000	

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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Independent Auditor's Report

To the Shareholder and Statutory Representative of Slovenská plavba a prístavy - Lodenica, s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Slovenská plavba a prístavy - Lodenica, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 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 December 2019, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

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

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for 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.

7 April 2020
Bratislava, Slovak Republic

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

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping

at 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9 (in whole euros)

Tax identification number (DIČ) 2 0 2 1 3 0 7 2 3 3	Financial statements <input checked="" type="checkbox"/> ordinary <input type="checkbox"/> extraordinary <input type="checkbox"/> interim	Accounting entity <input checked="" type="checkbox"/> small <input type="checkbox"/> large <input type="checkbox"/> (vyznačí sa x)	Month Year For the period from 0 1 2 0 1 9 to 1 2 2 0 1 9 Preceding period from 0 1 2 0 1 8 to 1 2 2 0 1 9
Identification number (IČO) 3 5 8 7 0 5 0 8			
SK NACE 3 3 . 1 5 . 0			

Attached parts of the financial statements

Balance Sheet (Úč POD 1-01) Income Statement (Úč POD 2-01) Notes to the Financial Statements (Úč POD 3-01)
(in whole euros) (in whole euros) (in whole euros or eurocents)

Legal name (designation) of the accounting entity

S l o v e n s k á p l a v b a a p r í s t a v y - L o d e n i c a , s . r . o .

Registered office of the accounting entity

Street Number
V L Č I E H R D L O 7 7

Zip code Municipality
8 2 1 0 7 B R A T I S L A V A 2 1 4

Designation of the Commercial Register and company registration number
O R O S B r a t i s l a v a 1 , o d d i e l S r o , v l o ž k a 3 0 1 3 7 / B .

Telephone Fax
0 2 / 4 0 2 0 6 1 0 1 0 2 / 4 0 2 0 6 1 0 3

Email
l o d e n i c a b a @ l o d e n i c a b a . s k

Prepared on:

2 8 . 0 2 . 2 0 2 0

Approved on:

. . 2 0

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:

This form in any foreign language cannot be submitted to the Tax office and it is only for the purpose of helping.

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	2	
			Gross - part 1 Correction - part 2	Net	Net 3
	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 74	01	2 1 6 3 0 8 7	1 5 7 1 1 4 2	
			5 9 1 9 4 5		1 6 4 4 2 0 2
A.	Non-current assets line 03 + line 11 + line 21	02	6 8 1 2 5 0	1 0 4 7 6 9	
			5 7 6 4 8 1		1 1 9 9 5 3
A.I.	Non-current intangible assets total (lines 04 to 10)	03	2 1 1 8 4		
			2 1 1 8 4		
A.I.1.	Capitalized development costs (012) - /072, 091A/	04			
2.	Software (013) - /073, 091A/	05	2 1 1 8 4		
			2 1 1 8 4		
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Acquisition of non- current intangible assets (041) - /093/	09			
7.	Advance payments made for non- current intangible assets (051) - /095A/	10			
A.II.	Property, plant and equipment total (lines 12 to 20)	11	6 6 0 0 6 6	1 0 4 7 6 9	
			5 5 5 2 9 7		1 1 9 9 5 3
A.II.1.	Land (031) - /092A/	12			
2.	Structures (021) - /081, 092A/	13	1 0 7 4 7 5	5 3 2 4 3	
			5 4 2 3 2		4 7 9 9 6
3.	Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/	14	5 1 2 8 9 8	5 1 5 2 6	
			4 6 1 3 7 2		7 1 9 5 7

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	Net 2	
					Gross - part 1
			Correction - part 2		
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	15			
5.	Livestock (026) - /086, 092A/	16			
6.	Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	3 9 6 9 3		
			3 9 6 9 3		
7.	Acquisition of property, plant and equipment (042) - /094/	18			
8.	Advance payments made for property, plant and equipment (052) - /095A/	19			
9.	Value adjustment to acquired assets (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Non-current financial assets total (lines 22 to 32)	21			
A.III.1.	Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Shares and owner- ship interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (062A) - /096A/	23			
3.	Other available-for- sale securities and ownership interests (063A) - /096A/	24			
4.	Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/	25			
5.	Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/	26			
6.	Other loans (067A) - /096A/	27			
7.	Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	Net 2	
				Gross - part 1 Correction - part 2	
8.	Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)	30			
10.	Acquisition of non-current financial assets (043) - /096A/	31			
11.	Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/	32			
B.	Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71	33	1 4 6 5 1 1 9	1 4 4 9 6 5 5	
			1 5 4 6 4		1 5 0 6 6 4 8
B.I.	Inventory total (lines 35 to 40)	34	1 2 4 9 8 1	1 2 4 9 8 1	
					1 4 8 6 1 1
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 2 4 9 8 1	1 2 4 9 8 1	
					1 4 8 6 1 1
2.	Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Finished goods (123) - /194/	37			
4.	Animals (124) - /195/	38			
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Advance payments made for inventory (314A) - /391A/	40			
B.II.	Non-current receivables total (line 42 + lines 46 to 52)	41	3 9 3 7 3	3 9 3 7 3	
					5 6 5 1 8
B.II.1.	Trade receivables total (lines 43 to 45)	42			

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	Net 2	
					Gross - part 1
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Net value of contract (316A)	46			
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	47			
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	48			
5.	Receivables from participants, members and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	50			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Deferred tax asset (481A)	52	3 9 3 7 3	3 9 3 7 3	5 6 5 1 8
B.III.	Current receivables total (line 54 + lines 58 to 65)	53	7 2 8 1 2 4	7 1 2 6 6 0	
			1 5 4 6 4		9 6 3 0 6 1
B.III.1.	Trade receivables total (lines 55 to 57)	54	6 8 4 5 6 7	6 6 9 1 0 3	
			1 5 4 6 4		3 3 7 2 4 2
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	Net 2	
			Gross - part 1		
	Correction - part 2				
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 8 4 5 6 7	6 6 9 1 0 3	
			1 5 4 6 4		3 3 7 2 4 2
2.	Net value of contract (316A)	58			6 1 0 0 7 7
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	59			
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	60			
5.	Receivables from participants, members and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Social security (336A) - /391A/	62			
7.	Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 4 8 7	3 4 8 7	1 5 1 4 7
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	64			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 0 0 7 0	4 0 0 7 0	5 9 5
B.IV.	Current financial assets total (lines 67 to 70)	66			
B.IV.1.	Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Own shares and own ownership interests (252)	69			
4.	Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/	70			

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period		Preceding accounting period
			1	2	
			Gross - part 1	Net	Net 3
			Correction - part 2		
B.V.	Financial accounts line 72 + line 73	71	5 7 2 6 4 1	5 7 2 6 4 1	3 3 8 4 5 8
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	72	1 5 9 5	1 5 9 5	5 6 1
2.	Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)	73	5 7 1 0 4 6	5 7 1 0 4 6	3 3 7 8 9 7
C.	Accruals/deferrals total (lines 75 to 78)	74	1 6 7 1 8	1 6 7 1 8	1 7 6 0 1
C.1.	Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)	75			
2.	Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)	76	1 6 7 1 8	1 6 7 1 8	1 7 6 0 1
3.	Accrued income - long-term (385A)	77			
4.	Accrued income - short-term (385A)	78			

Designation a	EQUITY AND LIABILITIES b	Line No. c	Current accounting period	Preceding accounting period
			4	5
	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	79	1 5 7 1 1 4 2	1 6 4 4 2 0 2
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	80	1 3 2 2 3 6 3	1 3 2 9 0 5 4
A.I.	Share capital total (lines 82 to 84)	81	8 2 9 8 4 8	8 2 9 8 4 8
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	82	8 2 9 8 4 8	8 2 9 8 4 8
2.	Change in share capital +/- 419	83		
3.	Unpaid share capital (/-/353)	84		
A.II.	Share premium (412)	85		
A.III.	Other capital funds (413)	86		
A.IV.	Legal reserve funds line 88 + line 89	87	6 9 0 9 8	6 9 0 9 8
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	88	6 9 0 9 8	6 9 0 9 8
2.	Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)	89		

Designation a	EQUITY AND LIABILITIES b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
A.V.	Other funds created from profit line 91 + line 92	90		
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	91		
2.	Other funds (427, 42X)	92		
A.VI.	Differences from revaluation total (lines 94 to 96)	93		
A.VI.1.	Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)	94		
2.	Investment revaluation reserves (+/- 415)	95		
3.	Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)	96		
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	97	4 3 0 1 0 8	7 1 6 1 4 7
A.VII.1.	Retained earnings from previous years (428)	98	4 3 0 1 0 8	7 1 6 1 4 7
2.	Accumulated losses from previous years (/-429)	99		
A.VIII.	Net profit/loss for the accounting period after tax +/- line 01 - (I. 81 + I. 85 + I. 86 + I. 87 + I. 90 + I. 93 + I. 97 + I. 101 + I. 141)	100	- 6 6 9 1	- 2 8 6 0 3 9
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	2 4 4 5 4 9	3 1 1 4 1 8
B.I.	Non-current liabilities total (line 103 + lines 107 to 117)	102	1 7 6 0 6	1 6 6 3 0
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (lines 104 to 106)	103	7 0 0 0	7 0 0 0
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)	106	7 0 0 0	7 0 0 0
2.	Net value of contract (316A)	107		
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	108		
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	109		
5.	Other non-current liabilities (479A, 47XA)	110		
6.	Long-term advance payments received (475A)	111		
7.	Long-term bills of exchange to be paid (478A)	112		
8.	Bonds issued (473A/-/255A)	113		
9.	Liabilities related to social fund (472)	114	1 0 6 0 6	9 6 3 0
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	116		
12.	Deferred tax liability (481A)	117		

Designation a	EQUITY AND LIABILITIES b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118		
B.II.1.	Legal provisions (451A)	119		
2.	Other provisions (459A, 45XA)	120		
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Current liabilities total (line 123 + lines 127 to 135)	122	2 0 2 3 4 4	2 6 9 4 4 6
B.IV.1.	Trade liabilities total (lines 124 to 126)	123	9 3 7 5 5	1 8 0 6 2 6
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
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		
1.c.	Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 3 7 5 5	1 8 0 6 2 6
2.	Net value of contract (316A)	127		
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	3 8 5 0 9	4 0 9 9 0
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	2 6 1 1 0	2 7 8 0 6
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 3 7 3 2	1 9 7 8 6
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134		
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 3 8	2 3 8
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	2 4 5 9 9	2 5 3 4 2
B.V.1.	Legal provisions (323A, 451A)	137	2 1 4 9 9	2 2 2 4 2
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 1 0 0	3 1 0 0
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Accruals/deferrals total (lines 142 to 145)	141	4 2 3 0	3 7 3 0
C.1.	Accrued expenses - long-term (383A)	142		
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143		
3.	Deferred income - long-term (384A)	144		
4.	Deferred income - short-term (384A)	145	4 2 3 0	3 7 3 0

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period	
			1	2
*	Net turnover (part of account class 6 according to the Act)	01	3 2 4 4 0 8 9	4 0 5 4 8 2 0
**	Operating income total (lines 03 to 09)	02	3 2 6 5 4 8 4	4 0 9 5 1 3 4
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03		
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04		
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	3 2 4 4 0 8 9	4 0 5 4 8 2 0
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06		
V.	Own work capitalized (account group 62)	07		
VI.	Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)	08	7 9 4 5	8 6 3 2
VII.	Other operating income (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 3 4 5 0	3 1 6 8 2
**	Operating expenses total line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26	10	3 2 5 4 1 0 6	4 4 1 5 7 6 0
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11		
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	5 8 4 3 8 6	1 1 5 5 9 6 9
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13		
D.	Services (account group 51)	14	1 8 7 3 7 2 0	2 1 8 9 0 7 9
E.	Personnel expenses total (lines 16 to 19)	15	8 6 5 5 9 4	8 7 4 5 6 8
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	6 1 1 6 9 5	6 2 0 7 7 1
2.	Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17	2 4 0 0	2 4 0 0
3.	Social security expenses (524, 525, 526)	18	2 1 5 3 6 8	2 1 8 1 7 8
4.	Social expenses (527, 528)	19	3 6 1 3 1	3 3 2 1 9
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	1 5 9 2	1 9 1 8
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	2 5 9 9 8	2 7 8 4 5
G.1.	Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	2 5 9 9 8	2 7 8 4 5
2.	Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)	23		
H.	Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)	24	2 3 4 8	1 7 8
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25	9 5 3	9 5 3
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	- 1 0 0 4 8 5	1 6 5 2 5 0
***	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	1 1 3 7 8	- 3 2 0 6 2 6

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period	
			1	2
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	7 8 5 9 8 3	7 0 9 7 7 2
**	Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44	29	1	2
VIII.	Revenue from the sale of securities and shares (661)	30		
IX.	Income from non-current financial assets total (lines 32 to 34)	31		
IX.1.	Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (665A)	32		
2.	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A)	33		
3.	Other income from securities and ownership interests (665A)	34		
X.	Income from current financial assets total (lines 36 to 38)	35		
X.1.	Income from current financial assets in affiliated accounting entities (666A)	36		
2.	Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (666A)	37		
3.	Other income from current financial assets (666A)	38		
XI.	Interest income (line 40 + line 41)	39		2
XI.1.	Interest income from affiliated accounting entities (662A)	40		
2.	Other interest income (662A)	41		2
XII.	Exchange rate gains (663)	42	1	
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)	43		
XIV.	Other income from financial activities (668)	44		
**	Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54	45	9 2 5	9 5 8
K.	Securities and shares sold (561)	46		
L.	Expenses related to current financial assets (566)	47		
M.	Value adjustments to financial assets (+/-) (565)	48		
N.	Interest expense (line 50 + line 51)	49		
N.1.	Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)	50		
2.	Other interest expenses (562A)	51		
O.	Exchange rate losses (563)	52	3 1	1 7
P.	Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567)	53		
Q.	Other expenses related to financial activities (568, 569)	54	8 9 4	9 4 1

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period 1	Preceding accounting period 2
			***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	1 0 4 5 4	- 3 2 1 5 8 2
R.	Income tax (line 58 + line 59)	57	1 7 1 4 5	- 3 5 5 4 3
R.1.	Income tax - current (591, 595)	58		1
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59	1 7 1 4 5	- 3 5 5 4 4
S.	Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/- 596)	60		
****	Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)	61	- 6 6 9 1	- 2 8 6 0 3 9