

**Výročná správa**  
**spoločnosti Trenkwalder IT Services s.r.o.**  
**za rok 2019 (obdobie 1.1.2019-31.12.2019)**

**trenkwalder**  
IT Services

Spoločnosť Trenkwalder IT Services s.r.o (ďalej aj ako „Spoločnosť“ alebo „SKS“) so sídlom Gagarinova 7/A, 821 05 Bratislava, IČO: 36 857 777 zostavila túto výročnú správu za obdobie 1.1.2019-31.12.2019 (ďalej aj ako „rok 2019“) v zmysle §20 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

## **1. Informácie o vývoji Spoločnosti, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená**

Spoločnosť vznikla 9.4.2008 rozdelením spoločnosti Trenkwalder Technologies, s.r.o..

Spoločnosť je súčasťou skupiny Trenkwalder (ďalej aj „Skupina“).

Skupina je zameraná na poskytovanie služieb v oblasti ľudských zdrojov v 17 krajinách sveta. Poskytuje inovatívne riešenia v tejto oblasti, vystupuje ako profesionálny partner, poskytuje flexibilné riešenia pre zamestnávateľov a uchádzačov o zamestnanie a s tým spojenú administratívu a ďalšie záležitosti.

Na Slovensku pôsobí Skupina od roku 2008 aj prostredníctvom spoločnosti SKS, ktorej hlavným zameraním je poskytovanie IT služieb ostatným členom Skupiny. Spoločnosť SKS je vlastnená spoločnosťou Trenkwalder Group AG, ktorá vlastní 100% podiel na základnom imaní Spoločnosti.

Materská spoločnosť INT poskytuje služby pre spoločnosti Skupiny v oblasti marketingu, nákupov, medzinárodného predaja, právneho poradenstva a IT služieb. IT služby sú poskytované pre všetky spoločnosti Skupiny, ale aj pre externých zákazníkov nie len prostredníctvom spoločnosti INT, ale aj prostredníctvom spoločnosti SKS.

Vychádzajúc zo servisnej Zmluvy uzatvorenej medzi spoločnosťou SKS a jednotlivými zákazníkmi IT, je spoločnosť od roku 2018 zodpovedná za dodanie komplexných služieb v oblasti IT.

Ide o nasledujúce služby:

- ♣ Manažérske služby
- ♣ Sieťové a bezpečnostné služby
- ♣ Cloudové služby
- ♣ Služby platformy
- ♣ Služby koncového používateľa
- ♣ Business Intelligence služby
- ♣ Back office systém a služby digitalizácie
- ♣ Staffing, nábor a CRM služby
- ♣ Služby integrácie IT
- ♣ IT HR a webové služby

Základné finančné a iné ukazovatele za roky 2018 a 2019 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (hodnoty sú v celých eurách):

| Ukazovateľ                            | Hodnota za rok 2019 | Hodnota za rok 2018 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Tržby z predaja služieb               | 3 465 675           | 3 542 411           |
| Výnosy celkom                         | 3 475 658           | 3 553 308           |
| Náklady celkom (okrem dane z príjmov) | 3 320 870           | 3 266 253           |
| Zisk po zdanení celkom                | 119 316             | 213 967             |
| Vlastné imanie                        | 568 662             | 849 346             |
| Priemerný počet zamestnancov          | 15,75               | 16,3                |

Významné riziká:

1. Kreditné riziko - Spočíva v nezaplatení alebo oneskorenom zaplatení záväzkov odberateľom. Spoločnosť SKS na seba preberá kreditné riziko v podobe nezaplatenia záväzkov zo strany svojich objednávateľov.
2. Trhové riziko - Spočíva vo vzniknutej strate dôsledkom zmien trhových faktorov, t.j. poklesu či rastu cien komodít, úrokovej sadzby, výmenného kurzu, volatility, vysokej konkurencie, zmeny inflácie, či nepriaznivého vývoju na strane ponuky/dopytu alebo iného nediverzifikovateľného rizika, ktoré vedú k zhoršeniu ekonomickej situácie, a teda poskytovaným službám.

Spoločnosť SKS fakturuje spoločnosti v Skupine Náklady + ziskovú prirážku, t.j. zmeny ceny môže preniesť na objednávateľa. Avšak spoločnosť SKS nesmie zvyšovať ceny bez predošlej konzultácie so spriaznenou spoločnosťou. Vzhľadom na danú skutočnosť preberajú dané riziko obe skupiny spoločností.

3. Riziko spojené s poskytovaním nesprávnych služieb - Spočíva v poskytovaní nesprávnej, respektíve chybných služieb. Spoločnosť SKS zodpovedá za škodu spôsobenú v prípade nesprávneho poskytovania služieb, pričom táto zodpovednosť je určená na základe vopred dohodnutých podmienok.

Významné neistoty:

Spoločnosť neeviduje žiadne významné neistoty.

Jej trvanie a činnosť podmieňuje celková prosperita a fungovanie Skupiny, ktorá podlieha bežným trhovým neistotám a vplyvom.

**2. Informácie o vplyve činnosti Spoločnosti na životné prostredie a na zamestnanosť**

Činnosť Spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť k 31.12.2019 zamestnávala 15 zamestnancov.

**3. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný iný vplyv než ten, ktorý sme uviedli v poznámkach.

#### **4. Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti Spoločnosti**

Globálny trh IT služieb v súčasnosti kulminuje na úrovni 5 biliónov dolárov. Enormnosť tohto odvetvia závisí od mnohých trendov. Jednotlivé ekonomiky, pracovná činnosť, ako aj osobné životy obyvateľstva sú čoraz viac digitálne, prepojené a automatizované. Inovačné vlny sú hnacím motorom pre rast technológií, ktorý sa zdá byť na pokraji ďalšieho významného skoku vpred. Predpokladá sa, že globálny trh IT služieb vzrastie v období 2019 –2024 približne o 2,9 %.

Z tohto dôvodu očakávame úspešné fungovanie Spoločnosti aj v budúcnosti. Poskytovanie kvalitných riešení „ušitých na mieru“ Skupine predurčuje Spoločnosti stabilné fungovanie aj v ďalších rokoch.

#### **5. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť v roku 2019 nevykonávala žiadnu činnosť a nemala žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja.

#### **6. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej Spoločnosti podľa § 22.**

Spoločnosť v roku 2019 nenadobúdala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej Spoločnosti podľa § 22.

#### **7. Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty**

Spoločnosť navrhuje ponechať zisk dosiahnutý za rok 2019 ako nerozdelený zisk minulých období.

#### **8. Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.**

Spoločnosť nemala v roku 2019 organizačnú zložku v zahraničí.

**Spoločnosť nepoužíva nástroje podľa zákona o cenných papieroch.**

**Spoločnosť v roku 2019 neemitovala cenné papiere ani akcie a nieje subjektom verejného záujmu.**

#### **Prílohy:**

- Správa audítora
- Auditovaná účtovná závierka Spoločnosti za rok 2019

## Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Trenkwalder IT Services s.r.o.:

### *Správa z auditu účtovnej závierky*

#### *Názor*

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

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním 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 spochybníť 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.

27. marca 2020  
Bratislava, Slovenská republika

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



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

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

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

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

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

|                                                   |                              |                            |                                                                          |
|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 2 5 9 2 0 0 0 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>X malá | Mesiac Rok<br>Za obdobie<br>od 0 1 2 0 1 9<br>do 1 2 2 0 1 9             |
| IČO<br>3 6 8 5 7 7 7 7                            | mimoriadna                   | veľká                      | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 0 1 2 0 1 8<br>do 1 2 2 0 1 8 |
| SK NACE<br>6 2 . 0 2 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)             |                                                                          |

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

Trenkwalder IT Services s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

GAGARINOVA

Číslo

7 / A

PSČ

Obec

8 2 1 0 5 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD BRATISLAVA I

ODDIEL: SRO, VLOŽKA Č: 51610/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 3 2 2 9 2 2 2 2

E-mailová adresa

ITSERVICES@TRENKWALDER.COM

Zostavená dňa:

0 3 . 0 3 . 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



| Označenie 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             |                       | 3 3 9 8 9 8 9     | 2 5 3 2 6 8 0                                |               |
|             |                                                                       |                |                       | 8 6 6 3 0 9       |                                              | 2 8 8 2 9 0 2 |
| A.          | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21                                | 02             |                       | 1 8 9 2 3 4 8     | 1 0 2 6 0 3 9                                |               |
|             |                                                                       |                |                       | 8 6 6 3 0 9       |                                              | 7 5 7 1 9 1   |
| A.I.        | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)                      | 03             |                       | 1 4 2 7 1 6 5     | 1 0 0 0 5 2 0                                |               |
|             |                                                                       |                |                       | 4 2 6 6 4 5       |                                              | 7 1 3 0 4 7   |
| A.I.1.      | Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                       | 04             |                       |                   |                                              |               |
| 2.          | Softvér (013) - /073, 091A/                                           | 05             |                       | 1 2 2 0 3 7 6     | 7 9 3 7 3 1                                  |               |
|             |                                                                       |                |                       | 4 2 6 6 4 5       |                                              | 7 1 3 0 4 7   |
| 3.          | Oceneniteľné 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             |                       | 2 0 6 7 8 9       | 2 0 6 7 8 9                                  |               |
| 7.          | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/      | 10             |                       |                   |                                              |               |
| A.II.       | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)                        | 11             |                       | 4 6 5 1 8 3       | 2 5 5 1 9                                    |               |
|             |                                                                       |                |                       | 4 3 9 6 6 4       |                                              | 4 4 1 4 4     |
| A.II.1.     | Pozemky (031) - /092A/                                                | 12             |                       |                   |                                              |               |
| 2.          | Stavby (021) - /081, 092A/                                            | 13             |                       | 2 3 7 0           | 2 2 3 5                                      |               |
|             |                                                                       |                |                       | 1 3 5             |                                              | 2 2 9 5       |
| 3.          | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14             |                       | 4 6 2 8 1 3       | 2 3 2 8 4                                    |               |
|             |                                                                       |                |                       | 4 3 9 5 2 9       |                                              | 4 1 8 4 9     |



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | 3                                               |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Korekcia - časť 2     |               | Netto                                           |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (068A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |               |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                       |               |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                       |               |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |               |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33                   | 1 3 0 9 0 0 2         | 1 3 0 9 0 0 2 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 1 9 6 8 8 6 0                                   |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 4 4 8 9               | 4 4 8 9       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 4 4 8 9                                         |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   |                       |               |                                                 |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   |                       |               |                                                 |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   |                       |               |                                                 |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                       |               |                                                 |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 4 4 8 9               | 4 4 8 9       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 4 4 8 9                                         |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |               |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   | 8 5 6 2               | 8 5 6 2       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 7 5 8 4                                         |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   | 5 9 7 2               | 5 9 7 2       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |               | 5 9 7 2                                         |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1       | Netto 2       | Netto 3                                         |
|                |                                                                                                                                                           |                      | Korekcia - časť 2     |               |                                                 |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                       |               |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |               |                                                 |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   | 5 9 7 2               | 5 9 7 2       | 5 9 7 2                                         |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                       |               |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                       |               |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej 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                   | 2 5 9 0               | 2 5 9 0       | 1 6 1 2                                         |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 1 0 2 1 0 7         | 1 1 0 2 1 0 7 | 1 5 6 6 2 5 6                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 1 0 5 2 4 3 9         | 1 0 5 2 4 3 9 | 1 5 5 5 2 1 1                                   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 1 0 5 2 4 3 9         | 1 0 5 2 4 3 9 | 1 5 5 5 2 1 1                                   |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |               |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                  |                      | 1                     | 2         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                  |                      | Brutto - časť 1       | Netto     | Netto 3                                         |
|                     |                                                                                                                                                  |                      | Korekcia - časť 2     |           |                                                 |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                              | 57                   |                       |           |                                                 |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 58                   |                       |           |                                                 |
| 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                   | 4 9 5 9 7             | 4 9 5 9 7 | 1 0 7 9 2                                       |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                  | 64                   |                       |           |                                                 |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 65                   | 7 1                   | 7 1       | 2 5 3                                           |
| 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 finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |           |                                                 |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                   | 69                   |                       |           |                                                 |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                     | 70                   |                       |           |                                                 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b                                                                | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|
|             |                                                                               |                | 1                                    | 2           | 3                                              |
|             |                                                                               |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto                                          |
| B.V.        | Finančné účty r. 72 + r. 73                                                   | 71             | 1 9 3 8 4 4                          | 1 9 3 8 4 4 | 3 9 0 5 3 1                                    |
| B.V.1.      | Peniaze (211, 213, 21X)                                                       | 72             | 3 3 4 3                              | 3 3 4 3     | 3 7 5 1                                        |
| 2.          | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)                                           | 73             | 1 9 0 5 0 1                          | 1 9 0 5 0 1 | 3 8 6 7 8 0                                    |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)                                      | 74             | 1 9 7 6 3 9                          | 1 9 7 6 3 9 | 1 5 6 8 5 1                                    |
| C.1.        | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                 | 75             | 3 3 4 4 8                            | 3 3 4 4 8   | 1 8 6 1 7                                      |
| 2.          | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                               | 76             | 1 2 4 5 6 8                          | 1 2 4 5 6 8 | 1 3 6 2 8 5                                    |
| 3.          | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)                                        | 77             |                                      |             |                                                |
| 4.          | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)                                      | 78             | 3 9 6 2 3                            | 3 9 6 2 3   | 1 9 4 9                                        |
| Označenie a | STRANA PASÍV b                                                                | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4              |             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|             | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79             | 2 5 3 2 6 8 0                        |             | 2 8 8 2 9 0 2                                  |
| A.          | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80             | 5 6 8 6 6 2                          |             | 8 4 9 3 4 6                                    |
| A.I.        | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                        | 81             | 6 6 3 9                              |             | 6 6 3 9                                        |
| A.I.1.      | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                           | 82             | 6 6 3 9                              |             | 6 6 3 9                                        |
| 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             | 8 3 8                                |             | 8 3 8                                          |
| A.IV.1.     | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               | 88             | 8 3 8                                |             | 8 3 8                                          |
| 2.          | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 | 89             |                                      |             |                                                |



| Gznanle<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.      | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.           | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.           | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.       | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 4 4 1 8 6 9                | 6 2 7 9 0 2                                          |
| A.VII.1.     | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 4 4 1 8 6 9                | 6 2 7 9 0 2                                          |
| 2.           | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   |                            |                                                      |
| A.VIII.      | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 1 9 3 1 6                | 2 1 3 9 6 7                                          |
| B.           | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 1 9 6 4 0 1 8              | 2 0 3 3 5 5 6                                        |
| B.I.         | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 1 4 2 7 3                  | 2 5 7 6 5                                            |
| B.I.1.       | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.         | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.         | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.         | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.           | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.           | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.           | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.           | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  | 9 5 2 7                    | 2 2 7 6 0                                            |
| 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                  | 4 7 4 6                    | 3 0 0 5                                              |
| 10.          | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.          | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.          | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



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



| Označenia<br>a | Text<br>b                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *              | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01                   | 3 4 6 6 8 1 3              | 3 5 4 5 2 3 9                                        |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02                   | 3 4 7 0 1 0 7              | 3 5 5 3 1 6 6                                        |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03                   | 1 1 3 8                    | 2 8 2 8                                              |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04                   |                            |                                                      |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05                   | 3 4 6 5 6 7 5              | 3 5 4 2 4 1 1                                        |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06                   |                            |                                                      |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07                   |                            |                                                      |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   |                            | 6 0 0 0                                              |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 3 2 9 4                    | 1 9 2 7                                              |
| **             | 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                   | 3 2 8 1 9 0 8              | 3 2 5 7 9 8 8                                        |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   | 1 1 3 8                    | 2 7 4 2                                              |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 1 2 6 3 6                  | 2 3 7 0 3                                            |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13                   |                            |                                                      |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14                   | 2 3 5 9 4 5 9              | 2 2 6 9 6 4 9                                        |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15                   | 6 7 9 7 5 0                | 7 2 1 9 8 8                                          |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16                   | 4 9 5 8 7 0                | 5 2 6 7 2 9                                          |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17                   |                            |                                                      |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 1 7 2 1 8 2                | 1 8 3 2 9 9                                          |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19                   | 1 1 6 9 8                  | 1 1 9 6 0                                            |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20                   | 9 7 7                      | 1 2 2 3                                              |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 2 2 0 0 6 2                | 1 9 2 6 1 1                                          |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 2 2 0 0 6 2                | 1 9 2 6 1 1                                          |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   |                            |                                                      |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25                   |                            |                                                      |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 7 8 8 6                    | 4 6 0 7 2                                            |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27                   | 1 8 8 1 9 9                | 2 9 5 1 7 8                                          |



| Ozna-<br>čenia<br>a | Text<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |                                                 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                        |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                     |                                                                                                                        |                      | 1                     | 2                                               |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                           | 28                   | 1 0 9 3 5 8 0         | 1 2 4 9 1 4 5                                   |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                             | 29                   | 5 5 5 0               | 1 4 3                                           |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                   | 30                   |                       |                                                 |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                       | 31                   |                       |                                                 |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                      | 32                   |                       |                                                 |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej úasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                       |                                                 |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                 | 34                   |                       |                                                 |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                     | 35                   |                       |                                                 |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                  | 36                   |                       |                                                 |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej úasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                       |                                                 |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                             | 38                   |                       |                                                 |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                         | 39                   | 5 4 6 2               |                                                 |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                            | 40                   | 5 4 6 2               |                                                 |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                          | 41                   |                       |                                                 |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                    | 42                   | 8 8                   | 1 4 3                                           |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                    | 43                   |                       |                                                 |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                              | 44                   |                       |                                                 |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                             | 45                   | 3 8 9 6 1             | 8 2 6 6                                         |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                  | 46                   |                       |                                                 |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                        | 47                   |                       |                                                 |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                    | 48                   |                       |                                                 |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                        | 49                   | 3 4 7 5 9             | 4 2 8 9                                         |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                               | 50                   | 3 3 1 3 2             | 2 5 8 9                                         |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                         | 51                   | 1 6 2 7               | 1 7 0 0                                         |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                   | 52                   | 2 2 1 6               | 2 4 5 7                                         |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                  | 53                   |                       |                                                 |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                      | 54                   | 1 9 8 6               | 1 5 2 0                                         |



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

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

### A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

Trenkwalder IT Services s.r.o.  
Gagarinova 7/A  
821 05 Bratislava

IČO: 36 857 777

Spoločnosť Trenkwalder Solutions, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. marca 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 9. apríla 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 51610/B).

Dňa 6.9.2017 došlo k zmene mena spoločnosti na Trenkwalder IT Services s.r.o..

Hlavné činnosti Spoločnosti sú:

- kompletizácia, inštalácia a servis software a informačných systémov
- kompletizácia, montáž a servis počítačových sietí a hardware
- opravy a údržba kancelárskych elektrických strojov a prístrojov a elektrických strojov a prístrojov pre domácnosť
- kresličské práce pomocou výpočtovej techniky
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- organizovanie seminárov a školení
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- projektovanie alebo konštruovanie elektrických a elektromechanických zariadení
- vedenie účtovníctva
- činnosť podnikateľských, účtovných, organizačných a ekonomických poradcov
- počítačové služby
- reklamné a marketingové služby v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- prieskum trhu a verejnej mienky

#### 2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 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.

#### 4. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Trenkwalder Beteiligungs GmbH, Lugeck 1-2, Viedeň 1010, Rakúska republika, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Droege International Group AG, Poststraße 5-6 40213 Düsseldorf, Nemecko.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Trenkwalder Beteiligungs GmbH je k dispozícii k nahliadnutiu v Obchodnom registri príslušného rakúskeho Krajského súdu.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Droege International Group AG je k dispozícii k nahliadnutiu v Obchodnom registri Krajského súdu Düsseldorf.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

#### 5. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k 31.12.2019 | Stav k 31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 15,75             | 16,3              |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: |                   |                   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 0                 | 0                 |

#### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Orgánom Spoločnosti neboli v rokoch 2019 a 2018 poskytnuté žiadne druhy záruk alebo iných zabezpečení, žiadne pôžičky a žiadne plnenia na súkromné účely.

#### C. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

##### a) 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.

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.

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

Na základe §2 odsekov (6) až (8) zákona o účtovníctve č. 431/2020 Z.z. v znení neskorších predpisov sa Spoločnosť zatriedila do veľkostnej skupiny malej účtovnej jednotky.

##### b) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nevie o žiadnych významných rizikách alebo prínosoch vyplývajúcich z transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

### c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstarala náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

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 v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania na účet 518.

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

|                                                                 | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                                                         | 2-5                                    | lineárna           | 20-50                     |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 2 400 EUR | rôzna                                  | jednorázovo        | 100                       |

Dlhodobý hmotný 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 v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorázovo pri uvedení do používania na účet 501.

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

|                                                               | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                                                        | 40                                     | lineárna           | 5                         |
| Stroje, prístroje a zariadenia                                | 4 až 12                                | lineárna           | 8,33 – 25                 |
| Dopravné prostriedky                                          | 4                                      | lineárna           | 25                        |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR | rôzna                                  | jednorázovo        | 100                       |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Účtovná jednotka nemá pre bežné zásoby sklad nakupovaných zásob. Spotreba materiálu predstavuje nevýznamnú položku nákladov. Z týchto dôvodov sa všetky bežne obstarávané zásoby účtujú priamo do spotreby (spôsob B v zmysle postupov účtovania).

Nakúpený tovar sa účtuje spôsobom A.

#### e) Pohľadávky

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

Opravné položky sa netvoria k pohľadávkam:

- voči spoločníkom
- nadobudnutým postúpením
- voči tuzemským a zahraničným závislým osobám (podniky v skupine – konsolidovaný celok),
- voči osobám blízkym v zmysle zákona o dani z príjmov,
- ak voči dlžníkovi súčasne existuje splatný záväzok a nebol prevedený zápočet pohľadávok a záväzkov,
- pri vstupe do likvidácie alebo konkurzu.

#### f) Finančné účty

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

#### g) 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.

#### h) 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.

#### i) 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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť v rokoch 2019 a 2018 tvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, audit, bankové potvrdenia k auditu a nevyfakturované dodávky.

**j) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

**k) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**l) 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 hospodárskeho výsledku 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 tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**m) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**n) 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.

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

*Finančný leasing.* Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

**p) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku 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.

**q) Vykazovanie výnosov**

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja IT služieb.

**r) Oprava chýb minulých období**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2019 a 2018 Spoločnosť účtovala iba o nevýznamných chybách týkajúcich sa minulých období.

**D. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**

**1. Záväzky**

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                   | Stav k 31.12.2019 | Stav k 31.12.2018 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 421 180           | 868 463           |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 493 836         | 1 101 642         |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 915 016</b>  | <b>1 970 105</b>  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 14 273            | 25 765            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>14 273</b>     | <b>25 765</b>     |

Spoločnosť nemá zabezpečené záväzky, nemá žiadne záväzky kryté záložným právom na majetok.

**2. Informácia k vlastnému imaniu**

Spoločnosť netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods. 2 a §217a Obchodného zákonníka.

**E. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Spoločnosť v rokoch 2019 a 2018 neeviduje žiadne podmienené záväzky a majetok.

Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad. 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.

Spoločnosť v rokoch 2019 a 2018 neúčtovala na podsúvahových účtoch.

V roku 2019 Spoločnosť účtovala o odpise pohľadávok v celkovej výške 285 EUR.

V roku 2018 Spoločnosť účtovala o odpise pohľadávok v celkovej výške 40 015 EUR.

#### **F. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA**

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery.

V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie Trenkwalder IT Services s.r.o. nezaznamenalo významný pokles predaja. Situácia v spoločnosti Trenkwalder IT Services je však úzko previazaná so situáciou celej skupiny Trenkwalder, ktorej je súčasťou a ktorá je výhradným odberateľom jej služieb.

Pretože sa situácia stále vyvíja nemožno momentálne predvídať budúce účinky/dopady na skupinu Trenkwalder a tým aj na spoločnosť Trenkwalder IT Services s.r.o..

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa spoločnosť Trenkwalder IT Service s.r.o. do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

#### **G. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na Spoločnosť sa nevzťahuje §23d ods. 6 zákona o účtovníctve.



## Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory Representatives of Trenkwalder IT Services s.r.o.:

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

#### *Opinion*

We have audited the financial statements of Trenkwalder IT Services 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.

27 March 2020  
Bratislava, Slovak Republic

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

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

## 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)<br>2 0 2 2 5 9 2 0 0 0 | Financial statements<br>x ordinary | Accounting entity<br>x small | Month<br>from 0 1               | Year<br>2 0 1 9 |
| Identification number (IČO)<br>3 6 8 5 7 7 7 7         | extraordinary                      | large                        | to 1 2                          | 2 0 1 9         |
| SK NACE<br>6 2 . 0 2 . 0                               | interim                            | (vyznačí sa x)               | For the period<br>from 0 1      | 2 0 1 8         |
|                                                        |                                    |                              | to 1 2                          | 2 0 1 8         |
|                                                        |                                    |                              | Preceding<br>period<br>from 0 1 | 2 0 1 8         |
|                                                        |                                    |                              | to 1 2                          | 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 r e n k w a l d e r I T S e r v i c e s s . r . o .

## Registered office of the accounting entity

Street  
G a g a r i n o v a

Number  
7 / A

Zip code  
8 2 1 0 5

Municipality  
B r a t i s l a v a

## Designation of the Commercial Register and company registration number

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I

o d d i e l : S r o , V l o ž k a č : 5 1 6 1 0 / B

Telephone  
0 2 / 3 2 2 9 2 2 2 2

Fax

Email  
i t s e r v i c e s @ t r e n k w a l d e r . c o m

## Prepared on:

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

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

| Designation<br>a | ASSETS<br>b                                                                                                              | Line No.<br>c | Current accounting period |                      | Preceding<br>accounting period |       |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------------|--------------------------------|-------|
|                  |                                                                                                                          |               | 1                         | Gross - part 1       | Net 2                          | Net 3 |
|                  |                                                                                                                          |               |                           | 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>B.</b>        | <b>Current assets<br/>line 34 + line 41 +<br/>line 53 + line 66 +<br/>line 71</b>                                        | 33            | <b>1 3 0 9 0 0 2</b>      | <b>1 3 0 9 0 0 2</b> | <b>1 9 6 8 8 6 0</b>           |       |
| <b>B.I.</b>      | <b>Inventory<br/>total (lines 35 to<br/>40)</b>                                                                          | 34            | <b>4 4 8 9</b>            | <b>4 4 8 9</b>       | <b>4 4 8 9</b>                 |       |
| B.I.1.           | Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                | 35            |                           |                      |                                |       |
| 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            | <b>4 4 8 9</b>            | <b>4 4 8 9</b>       | <b>4 4 8 9</b>                 |       |
| 6.               | Advance payments made for inventory (314A) - /391A/                                                                      | 40            |                           |                      |                                |       |
| <b>B.II.</b>     | <b>Non-current<br/>receivables<br/>total (line 42 + lines<br/>46 to 52)</b>                                              | 41            | <b>8 5 6 2</b>            | <b>8 5 6 2</b>       | <b>7 5 8 4</b>                 |       |
| B.II.1.          | Trade receivables total (lines 43 to 45)                                                                                 | 42            | <b>5 9 7 2</b>            | <b>5 9 7 2</b>       | <b>5 9 7 2</b>                 |       |

| Designation<br>a | ASSETS<br>b                                                                                                                                               | Line<br>No.<br>c | Current accounting period |               | Preceding<br>accounting period |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------|--------------------------------|
|                  |                                                                                                                                                           |                  | 1                         | Net 2         | Net 3                          |
|                  |                                                                                                                                                           |                  | Gross - part 1            |               |                                |
|                  |                                                                                                                                                           |                  | Correction - part 2       |               |                                |
| 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               | 5 9 7 2                   | 5 9 7 2       | 5 9 7 2                        |
| 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               | 2 5 9 0                   | 2 5 9 0       | 1 6 1 2                        |
| B.III.           | Current receivables total (line 54 + lines 58 to 65)                                                                                                      | 53               | 1 1 0 2 1 0 7             | 1 1 0 2 1 0 7 | 1 5 6 6 2 5 6                  |
| B.III.1.         | Trade receivables total (lines 55 to 57)                                                                                                                  | 54               | 1 0 5 2 4 3 9             | 1 0 5 2 4 3 9 | 1 5 5 5 2 1 1                  |
| 1.a.             | Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                       | 55               | 1 0 5 2 4 3 9             | 1 0 5 2 4 3 9 | 1 5 5 5 2 1 1                  |
| 1.b.             | Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56               |                           |               |                                |

| Designation<br>a | ASSETS<br>b                                                                                                                                      | Line<br>No.<br>c | Current accounting period |                     | Preceding<br>accounting period |       |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------------|-------|
|                  |                                                                                                                                                  |                  | 1                         | Gross - part 1      | Net 2                          | Net 3 |
|                  |                                                                                                                                                  |                  |                           | Correction - part 2 |                                |       |
| 1.c.             | Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                            | 57               |                           |                     |                                |       |
| 2.               | Net value of contract (316A)                                                                                                                     | 58               |                           |                     |                                |       |
| 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               | 4 9 5 9 7                 | 4 9 5 9 7           | 1 0 7 9 2                      |       |
| 8.               | Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)                                                                                      | 64               |                           |                     |                                |       |
| 9.               | Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                  | 65               | 7 1                       | 7 1                 | 2 5 3                          |       |
| <b>B.IV.</b>     | <b>Current financial assets total (lines 67 to 70)</b>                                                                                           | <b>66</b>        |                           |                     |                                |       |
| 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<br>a | ASSETS<br>b                                      | Line<br>No.<br>c | Current accounting period |                     | Preceding<br>accounting period |       |
|------------------|--------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------------|-------|
|                  |                                                  |                  | 1                         | Gross - part 1      | Net 2                          | Net 3 |
|                  |                                                  |                  |                           | Correction - part 2 |                                |       |
| B.V.             | Financial accounts<br>line 72 + line 73          | 71               | 1 9 3 8 4 4               | 1 9 3 8 4 4         | 3 9 0 5 3 1                    |       |
| B.V.1.           | Cash<br>(211, 213, 21X)                          | 72               | 3 3 4 3                   | 3 3 4 3             | 3 7 5 1                        |       |
| 2.               | Bank accounts<br>(221A, 22X, +/- 261)            | 73               | 1 9 0 5 0 1               | 1 9 0 5 0 1         | 3 8 6 7 8 0                    |       |
| C.               | Accruals/deferrals<br>total (lines 75 to<br>78)  | 74               | 1 9 7 6 3 9               | 1 9 7 6 3 9         | 1 5 6 8 5 1                    |       |
| C.1.             | Prepaid expenses -<br>long-term<br>(381A, 382A)  | 75               | 3 3 4 4 8                 | 3 3 4 4 8           | 1 8 6 1 7                      |       |
| 2.               | Prepaid expenses -<br>short-term<br>(381A, 382A) | 76               | 1 2 4 5 6 8               | 1 2 4 5 6 8         | 1 3 6 2 8 5                    |       |
| 3.               | Accrued income -<br>long-term<br>(385A)          | 77               |                           |                     |                                |       |
| 4.               | Accrued income -<br>short-term<br>(385A)         | 78               | 3 9 6 2 3                 | 3 9 6 2 3           | 1 9 4 9                        |       |

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

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

| Designation<br>a | EQUITY AND LIABILITIES<br>b                                                                                                                                            | Line No.<br>c | Current accounting period<br>4 | Preceding accounting period<br>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           | 1 9 1 5 0 1 6                  | 1 9 7 0 1 0 5                    |
| B.IV.1.          | Trade liabilities total (lines 124 to 126)                                                                                                                             | 123           | 9 8 6 4 9 3                    | 1 3 9 9 2 4 2                    |
| 1.a.             | Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                       | 124           | 6 1 9 9 6 2                    | 1 3 2 9 1 0 4                    |
| 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           | 3 6 6 5 3 1                    | 7 0 1 3 8                        |
| 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           | 8 3 0 4 1 4                    | 4 3 0 4 1 4                      |
| 6.               | Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                         | 131           | 4 4 0 7 7                      | 4 7 0 3 3                        |
| 7.               | Liabilities related to social security (336A)                                                                                                                          | 132           | 2 9 5 0 4                      | 3 1 8 3 0                        |
| 8.               | Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                      | 133           | 1 1 2 7 7                      | 4 9 0 6 0                        |
| 9.               | Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)                                                                                                            | 134           |                                |                                  |
| 10.              | Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                 | 135           | 1 3 2 5 1                      | 1 2 5 2 6                        |
| B.V.             | Short-term provisions line 137 + line 138                                                                                                                              | 136           | 3 4 7 2 9                      | 3 7 6 8 6                        |
| B.V.1.           | Legal provisions (323A, 451A)                                                                                                                                          | 137           | 2 9 0 5 2                      | 3 3 5 6 1                        |
| 2.               | Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                               | 138           | 5 6 7 7                        | 4 1 2 5                          |
| B.VI.            | Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                   | 139           |                                |                                  |
| B.VII.           | Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A, /-I255A)                                                                                                         | 140           |                                |                                  |
| C.               | Accruals/deferrals total (lines 142 to 145)                                                                                                                            | 141           |                                |                                  |
| 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           |                                |                                  |

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

| Designation<br>a | Text<br>b                                                                                                                                | Line No.<br>c | Actual data                    |                                                                                                         |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                                                                                                                          |               | Current accounting period<br>1 | Preceding accounting period<br>2                                                                        |
|                  |                                                                                                                                          |               | *                              | Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14) |
| **               | Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44                             | 29            | 5 5 5 0                        | 1 4 3                                                                                                   |
| 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            | 5 4 6 2                        |                                                                                                         |
| XI.1.            | Interest income from affiliated accounting entities (662A)                                                                               | 40            | 5 4 6 2                        |                                                                                                         |
| 2.               | Other interest income (662A)                                                                                                             | 41            |                                |                                                                                                         |
| XII.             | Exchange rate gains (663)                                                                                                                | 42            | 8 8                            | 1 4 3                                                                                                   |
| 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            | 3 8 9 6 1                      | 8 2 6 6                                                                                                 |
| 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            | 3 4 7 5 9                      | 4 2 8 9                                                                                                 |
| N.1.             | Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)                                                                       | 50            | 3 3 1 3 2                      | 2 5 8 9                                                                                                 |
| 2.               | Other interest expenses (562A)                                                                                                           | 51            | 1 6 2 7                        | 1 7 0 0                                                                                                 |
| O.               | Exchange rate losses (563)                                                                                                               | 52            | 2 2 1 6                        | 2 4 5 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            | 1 9 8 6                        | 1 5 2 0                                                                                                 |

| Designation<br>a | Text<br>b                                                                           | Line No.<br>c | Actual data                    |                                                                 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|                  |                                                                                     |               | Current accounting period<br>1 | Preceding accounting period<br>2                                |
|                  |                                                                                     |               | ***                            | Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45) |
| ****             | Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)          | 56            | 1 5 4 7 8 8                    | 2 8 7 0 5 5                                                     |
| R.               | Income tax (line 58 + line 59)                                                      | 57            | 3 5 4 7 2                      | 7 3 0 8 8                                                       |
| R.1.             | Income tax - current (591, 595)                                                     | 58            | 3 6 4 5 0                      | 6 8 3 8 5                                                       |
| 2.               | Income tax - deferred (+/-) (592)                                                   | 59            | - 9 7 8                        | 4 7 0 3                                                         |
| 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            | 1 1 9 3 1 6                    | 2 1 3 9 6 7                                                     |