

C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.
Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 29. februára 2020

A large, solid yellow shape that starts as a thin wedge on the left and expands diagonally upwards to the right, filling the bottom right corner of the page.

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti C&A Logistics Nove Mesto s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 29. februáru 2020, 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 29. februáru 2020 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.

Iná skutočnosť

Spoločnosť nespĺňa veľkostné kritériá pre povinný audit účtovnej závierky v zmysle zákona o účtovníctve, a teda nemusí vypracovať výročnú správu. Pre audit účtovnej závierky sa rozhodla dobrovoľne.

Účtovná závierka Spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie končiace 28. februára 2019 nebola auditovaná.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

19. októbra 2020
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 29.02.2020

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

Daňové identifikačné číslo 2120692750 IČO 51241099 SK NACE 52.10.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 3 2 0 1 9 do 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 2 2 0 1 9
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C & A Logistics Nove Mesto s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RAKOLUBY

Číslo

241

PSČ

Obec

91631 KOČOVCE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trenčín, Oddiel: Sro, Vlo
žka číslo: 38547

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

24.09.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a t'ažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 2 5 0	1 2 5 0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 5 0 6 5 5 4	2 5 0 6 5 5 4	8 0 0 7 4 2 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			
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			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	7 2 8 0 7	7 2 8 0 7	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
					Netto 3
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	2 5 5 4 7 9	2 5 5 4 7 9	8 0 0 2 4 2 2
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			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 6 7	6 6 7	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 8 1 1 8 5	1 8 1 1 8 5	5 0 0 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 7 5	1 7 5	5 0 0 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 8 1 0 1 0	1 8 1 0 1 0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 0 3 6 2	4 0 3 6 2	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 0 3 6 2	4 0 3 6 2	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 4 6 0 0 0 0	8 0 0 7 4 2 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 2 6 8 4 4 4	8 0 0 4 9 2 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 5 0 0	7 5 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 5 0 0	7 5 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	8 0 0 0 0 0 0	8 0 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 2 5 7 8	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 5 7 8	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 6 3 5 2 2	- 2 5 7 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 8 7 7 5 5	2 5 0 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 6 0 5	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	7 6 0 5	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 1 2 2 5 4 1	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 1 2 2 5 4 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		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09		
**	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	6 7 7 3 7 9 6	2 5 0 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 1 6 6 6 4	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 6 0 8 5 7 9	2 5 0 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 5 8 6 4 5 6	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 5 8 9 8 4 8	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 9 2 4 3 9	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 0 4 1 6 9	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 5 8 2	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 6 0 5 1 4	
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 6 0 5 1 4	
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	1	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 4 8 7 4 5	- 2 5 0 0



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



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

1. POPIS SPOLOČNOSTI

C&A Logistics Nove Mesto s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola 3. februára 2018 zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 38547/R. Sídlo spoločnosti je Rakofuby 241, 916 31 Kočovce, Slovenská republika, identifikačné číslo (IČO) 51241099.

Spoločnosť v súlade so zákonom o účtovníctve ma účtovné obdobie hospodársky rok (1. marec – 28./29. február).

V období roku od 1.marca 2019 do 29. februára 2020 (ďalej len „2019/2020“) boli uskutočnené tieto zmeny v Obchodnom registri:

- zmena obchodného mena
- zmena sídla
- rozšírenie predmetu činnosti
- zmena spoločníkov
- zmena základného imania
- vymazaný konateľ Andrej Leontiev
- zapísaný konateľ Stefan Schönbeck
- zapísaný konateľ Norbert Wilhelm Scheele
- zapísaný konateľ Christian Codrea

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bolo od 1.1.2019 do 28.2.2019.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. skladovanie a pomocné činnosti v doprave

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov na hlavný pracovný pomer	192	0
Stav zamestnancov na hlavný pracovný pomer ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	173	0
počet vedúcich zamestnancov	1	0
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov pracujúcich na dohodu	0	0
Stav zamestnancov pracujúcich na dohodu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
C & A Mode s.r.o.	6 750	90	90
C&A AG	750	10	10
Spolu	7 500	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cofra Holding.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov pripravuje spoločnosť Cofra Holding AG, Grafenauweg 10, CH-6301 Zug, Švajčiarsko a je uložená k nahliadnutiu v jej sídle.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 29. februáru 2020:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Christian Codrea (konateľ)

Stefan Schönbeck (konateľ)

Kúpa časti podniku

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

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 28. februáru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 8. júla 2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2019/20 a 2018/19 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	1/5	lineárna
okrem softvér (Personalistika)	3	1/3	lineárna

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok (predovšetkým regály, prístroje/zariadenie) sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
	podľa nájomných zmlúv	rôzna	lineárna
Stavby (technické zhodnotenie budov)			
Skladový podlahový systém	30 rokov	1/30	lineárna
Skladový prepravný systém	25 rokov	1/25	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	5 rokov	1/5	lineárna
okrem hardware (PDCU)	10 rokov	1/10	lineárna
okrem hardware (nový pokladničný systém)	8 rokov	1/8	lineárna
čistiaci zariadenie	10 rokov	1/10	lineárna
Dopravné prostriedky	5 rokov	1/5	lineárna
okrem manipulačné vozíky (od 1.3.2012)	8 rokov	1/8	lineárna
Inventár (od 1.3.2012)	8 rokov	1/8	lineárna

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

c) Finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

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

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

d) Zásoby

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond. V prípade, ak rezervný fond nedosahuje výšku stanovenú spoločenskou zmluvou, je spoločnosť povinná ho každoročne dopĺňať o 5% z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu stanoveného v spoločenskej zmluve. Rezervný fond v rozsahu, v akom ho spoločnosť vytvára podľa zákona povinne (10% základného imania spoločnosti), možno použiť iba na krytie strát spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

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

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát. Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy.

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

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky						102		102
Úbytky								
Presuny		102				-102		0
Stav na konci účtovného obdobia		102				0		102
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		20						20
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		20						20
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		82						82

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0				0		0
Prírastky		4 285 068	3 387 177				1 250		7 672 245
Úbytky									
Presuny									0
Stav na konci účtov. obdobia		4 285 068	3 387 177				1 250		7 673 495
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0						0
Prírastky		437 842	322 651						760 493
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia		437 842	322 651						760 493
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0				0		0
Stav na konci účtov. obdobia		3 847 226	3 064 526				1 250		6 913 002

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		0	0						0
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia		0	0						0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0						0
Stav na konci účtov. obdobia		0	0						0

Poistenie majetku

Poistenie majetku a prerušenia prevádzky je dojednané v rámci skupiny v poisťovni Allianz Global Corporate & Specialty SE na čiastku 100 000 000 EUR. Poistenie je platné od 1. marca 2019.

5. ZÁSoby

Spoločnosť nevykazuje žiadne zásoby ani opravné položky k zásobám.

6. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť nevykazuje žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	-	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 996 416	-	1 996 416
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	255 479	-	255 479
Daňové pohľadávky	0	-	0
Iné pohľadávky	667	-	667
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 252 562	-	2 252 562

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku. Ku koncu finančného roka mala spoločnosť nasledujúce zostatky účtov s neobmedzeným disponovaním.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	175	5 000
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	181 010	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	181 185	5 000

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	40 362	0
Nájomné	40 043	0
Ostatné	319	0

Náklady budúcich období zahŕňajú predplatené nájomné skladových priestorov a auta.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2 578
Preúčtovanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Preúčtovanie na neuhradené straty z minulých rokov	2 578
Spolu	2 578

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 500	227 729	2 500	-	227 729
Zákonné	0	82 851	-	-	82 851
Ostatné	2 500	144 878	2 500	-	144 878

Krátkodobé zákonné rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na nevyčerpané dovolenky, krátkodobé ostatné rezervy na zamestnanecké bonusy/prémie, na audit a daňové poradenstvo, nevyfakturované dodávky. Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2020/21.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	2 500	-	-	2 500
Zákonné	0	-	-	-	-
Ostatné	0	2 500	-	-	2 500

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	752 421	-
Krátkodobé záväzky spolu	752 421	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 605	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	7 605	-

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-41 454	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-41 454	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	388 152	-
odpočítateľné	388 152	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	-
Odložená daňová pohľadávka	72 807	-
Uplatnená daňová pohľadávka	72 807	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	72 807	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 326	-
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	15 296	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 622	-
Čerpanie sociálneho fondu	26 017	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 605	-

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok prenájatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 29. februáru 2020 a 28. februáru 2019:

Popis	Ukončenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobný automobil	36 mesiacov	6 345	0
Nájomné obchodných/skladových priestorov	podľa nájomných zmlúv	913 958	0

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Všetky tržby boli realizované z predaja služieb, a to vo výške v 7 122 541 EUR za rok 2019/20 a 0 EUR za rok 2018/19.

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	7 122 541	0
Spolu	7 122 541	0

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	1 523	0
Kurzové zisky, z toho:	62	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 461	-
Prijaté úroky (bežné účty)	1 461	-

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za služby	7 122 541	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	7 122 541	-

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 608 579	2 500
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	16 170	-
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 170	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 592 409	2 500
Nájom pracovných síl	103 396	-
Nájomné	913 958	-
Prevádzkové náklady skladu	183 066	-
Právne služby	147 547	-
Opravy a údržba	139 878	-
Ostatné služby	104 564	2 500
Finančné náklady, z toho:	12 930	78
Kurzové straty, z toho:	104	-
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	12 826	78
Platené úroky z pôžičky	1 084	78
Bankové poplatky	1 325	-
Poistenie majetku	10 417	-

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	16 170	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 170	-
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

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

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov neobdržali žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy a výhody v roku 2019/2020 a 2018/2019.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	337 338	x	x	-2 578	x	x
Teoretická daň	x	70 841	21	x	-	21
Daňovo neuznané náklady	360 867	75 782	22,5	2 500	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	698 205	146 623	43,5	-78	-	-
Splatná daň z príjmov	X	146 623	43,5	X	-	-
Odložená daň z príjmov	X	-72 807	-21,6	X	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Efektívna daň z príjmov	X	73 816	21,9	X	-	-

Pri výpočte dane bola použitá sadzba 21 %.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami vykonané za bežných trhových podmienok.

Spriaznená osoba	Pohľadávky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C & A Mode s.r.o.	1 996 416	0
COFRA Treasury S.a r.l..	255 479	8 002 422
Spolu pohľadávky	2 251 895	8 002 422

Spriaznená osoba	Závazky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C & A Mode s.r.o.	27 972	0
Spolu záväzky	27 972	0

Výnosy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C & A Mode s.r.o.	03	7 116 513	0
COFRA Treasury S.à.r.l.	08	1 461	0
Spolu výnosy	n/a	7 117 974	0

Nákupy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
COFRA Treasury S.à.r.l.	03	626	0
COFRA Treasury S.à.r.l.	08	1 084	0
C & A Mode s.r.o.	03	151 482	0
C & A Mode s.r.o. (nákup časti podniku)	11	6 838 810	0
Cofra Wien	03	14 137	0
C&A Mode GmbH & Co. KG, Vienna	03	557	0
Spolu nákupy	n/a	7 006 696	0

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 500				7 500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	8 000 000				8 000 000
Neuhradené straty z minulých rokov	0			- 2 578	- 2 578
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 578	263 522		2 578	263 522
Vyplatené dividendy	0				0

Vedenie spoločnosti rozhodlo dňa 8. júla 2019 o preúčtovaní straty za rok 2018/19 na neuhradené straty z minulých rokov.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000	2 500			7 500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	8 000 000			8 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-2 578		0	-2 578
Vyplatené dividendy	0				0

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

Kvôli pandémie Covid a následnému zníženému dopytu po tovaru prerušila v Apríli spoločnosť poskytovanie logistických služieb. Táto skutočnosť, hoci mzdové náklady budú čiastočne kompenzované štátom, zníži hospodársky výsledok roku 2020/2021. Keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020.

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

O Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of C&A Logistics Nove Mesto s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 29 February 2020, 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 29 February 2020, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

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

Other Matter

The Company does not fulfil the prescribed size criteria for mandatory audit of financial statements set out in the Act on Accounting and is therefore not obliged to prepare an annual report. The Company voluntarily elected for an audit of its financial statements.

Financial statements of the Company for the immediately preceding period ended 28 February 2019 were not audited.

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.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

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

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

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

19 October 2020
Bratislava, Slovak Republic

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

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

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 2 9 . 0 2 . 2 0 2 0

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

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

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

Tax identification number 2 1 2 0 6 9 2 7 5 0	Financial statements Accounting unit	Month	Year
Identification number 5 1 2 4 1 0 9 9	☒ Ordinary ☒ small	For period from	0 3 2 0 1 9
SK NACE 5 2 . 1 0 . 0	Extraordinary large	to	0 2 2 0 2 0
	Interim (marked with x)	Directly preceding from	0 1 2 0 1 9
		period	0 2 2 0 1 9
		to	

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat.of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)

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

Business name of entity

C & A L o g i s t i c s N o v e M e s t o s . r . o .

Registered seat of entity

Street	Number
R a k o ľ u b y	2 4 1
ZIP Code Town	
9 1 6 3 1 K o č o v c e	
Indication of the commercial register and registration number of the company	
O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u T r e n	
č í n , O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 8 5 4 7	
Phone number	Fax number
0 /	0 /
E-mail	

Prepared on:

2 4 . 0 9 . 2 0 2 0

Approved on:

. .

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

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0							ID number	5 1 2 4 1 0 9 9						
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period						Prior period								
			1	Gross value - part 1			Net value 2			Net value 3							
				Adjustment - part 2													
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	10 220 513						9 460 000								
			760 513									8 007 422					
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	7 673 597						6 913 084								
			760 513														
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003	102						82								
			20														
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004															
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	102						82								
			20														
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006															
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007															
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008															
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009															
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010															
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011	7 673 495						6 913 002								
			760 493														
A.II.1.	Land (031)-092A	012															
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	4 285 068						3 847 226								
			437 842														
3.	Plant and equipment (022) /082, 092A/	014	3 387 177						3 064 526								
			322 651														

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0	ID number	5 1 2 4 1 0 9 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	
				Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	1 250	1 250	
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0	ID number	5 1 2 4 1 0 9 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	
				Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033		2 506 554	2 506 554
					8 007 422
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034			
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035			
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041		72 807	72 807
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0	ID number	5 1 2 4 1 0 9 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052	72 807	72 807	
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	2 252 562	2 252 562	
					8 002 422
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	1 996 416	1 996 416	
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055	1 996 416	1 996 416	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0	ID number	5 1 2 4 1 0 9 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	
				Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057			
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059		255 479	255 479
					8 002 422
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063			
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065		667	667
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0	ID number	5 1 2 4 1 0 9 9
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	181 185	181 185	
					5 000
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	175	175	
					5 000
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	181 010	181 010	
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	40 362	40 362	
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	40 362	40 362	
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078			
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141	079	9 460 000	8 007 422	
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	8 268 444	8 004 922	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)	081	7 500	7 500	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	7 500	7 500	
2.	Change in share capital +/- 419	083			
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)	084			
A.II.	Share premium (412)	085			
A.III.	Other capital funds (413)	086	8 000 000	8 000 000	
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087			
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088			
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0							ID number	5 1 2 4 1 0 9 9						
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4				Prior period 5									
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)		090														
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)		091														
2.	Other funds (427, 42X)		092														
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)		093														
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)		094														
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)		095														
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)		096														
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099		097	-2 578													
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)		098														
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)		099	-2 578													
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)		100	263 522				-2 578									
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140		101	987 755				2 500									
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)		102	7 605													
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)		103														
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)		104														
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)		105														
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)		106														
2.	Net value of construction contracts (316A)		107														
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)		108														
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)		109														
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)		110														
6.	Long-term advance payments received (475A)		111														
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)		112														
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)		113														
9.	Social fund payable (472)		114	7 605													
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)		115														
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)		116														
12.	Deferred tax liability (481A)		117														

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0							ID number	5 1 2 4 1 0 9 9						
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4				Prior period 5										
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to 120)	118															
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119															
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120															
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121															
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	752 421														
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	170 334														
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	27 972														
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125															
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	142 362														
2.	Net value of construction contracts (316A)	127															
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128															
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129															
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130															
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	148 903														
7.	Social security payables (336A)	132	84 921														
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	348 263														
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134															
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135															
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	227 729				2 500										
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	82 851														
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	144 878				2 500										
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139															
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, I-/255A)	140															
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)	141	203 801														
C.1.	Accruals long term (383A)	142	177 822														
2.	Accruals short term (383A)	143	25 979														
3.	Deferred income long term (384A)	144															
4.	Deferred income short term (384A)	145															

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0	ID	5 1 2 4 1 0 9 9		
					Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2			
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	7 122 541				
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	7 122 541				
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03					
II.	Revenues from own products (601)	04					
III.	Revenues from services (602, 606)	05	7 122 541				
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06					
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07					
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08					
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09					
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	6 773 796	2 500			
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11					
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	816 664				
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13					
D.	Services (acc. group 51)	14	1 608 579	2 500			
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	3 586 456				
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	2 589 848				
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17					
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	892 439				
4.	Social security costs (527, 528)	19	104 169				
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	1 582				
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	760 514				
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	760 514				
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23					
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24					
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25					
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1				
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	348 745	-2 500			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0							ID	5 1 2 4 1 0 9 9				
										Actual result in					
Line a	Text b								Line no c	current period 1		prior period 2			
										Actual result in					
Line a	Text b								Line no c	current period 1		prior period 2			
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)								28	4 697 298		-2 500			
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44								29	1 523					
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)								30						
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)								31						
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)								32						
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)								33						
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)								34						
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)								35						
X.1	Income from investments in connected entities (666A)								36						
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)								37						
3.	Income from other current financial assets (666A)								38						
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)								39	1 461					
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)								40	1 461					
2.	Other interest income (662A)								41						
XII.	Foreign exchange gains (663)								42	62					
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)								43						
XIV.	Other financial revenue (668)								44						
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)								45	12 930		78			
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)								46						
L.	Costs of short-term financial assets (566)								47						
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)								48						
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)								49	1 084		78			
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)								50	1 084		78			
2.	Other interest expense (562A)								51						
O.	Foreign exchange losses (563)								52	104					
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)								53						
Q.	Other financial expenses (568, 569)								54	11 742					

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 0 6 9 2 7 5 0		ID	5 1 2 4 1 0 9 9	
						Actual result in	
Line a	Text b				Line no c	current period 1	prior period 2
						Actual result in	
Line a	Text b				Line no c	current period 1	prior period 2
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)				55	-11 407	-78
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)				56	337 338	-2 578
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)				57	73 816	
R.1	- due (591, 595)				58	146 623	
2.	- deferred (+/-) (592)				59	-72 807	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)				60		
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)				61	263 522	-2 578

