

Pepco Slovakia s. r. o.

**Výročná správa a účtovná závierka
k 30. septembru 2020
a Správa nezávislého audítora**

december 2020



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevädzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

Pepco Slovakia s.r.o.

Výročná správa

Október 2019 – September 2020



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevádzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

Obsah:

1	<i>Príhovor manažmentu spoločnosti.....</i>	3
2	<i>Profil spoločnosti.....</i>	4
2/1	<i>Základné informácie o spoločnosti.....</i>	4
2/2	<i>Štatutárny orgán</i>	4
2/3	<i>Všeobecné zhodnotenie situácie na trhu v roku 2020</i>	4
2/4	<i>Organizačná štruktúra.....</i>	5
2/5	<i>Poslanie spoločnosti</i>	5
3	<i>Finančno-ekonomická analýza a ukazovatele finančnej analýzy.....</i>	6
4	<i>Udalosti osobitného významu</i>	8
5	<i>Náklady na výskum a vývoj.....</i>	8
6	<i>Nadobúdanie akcií a podielov</i>	8
7	<i>Informácia o rozdelení zisku alebo straty</i>	8
8	<i>Aktivity v oblasti životného prostredia.....</i>	9
9	<i>Personálna politika.....</i>	9
10	<i>Správa audítora vrátane účtovnej závierky.....</i>	9



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevädzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

1 *Príhovor manažmentu spoločnosti*

Spoločnosť Pepco Slovakia s. r. o. bola založená v roku 2012 a je súčasťou skupiny Pepco, ktorá v kategórii obchodov s nepotravinárskym tovarom slúži zákazníkom v strednej Európe s rozmanitou škálou produktov, ktorú tvorí oblečenie, obuv, bytové doplnky a základný spotrebný materiál pre domácnosť.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky mala spoločnosť Pepco Slovakia na slovenskom trhu 114 predajní.

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť otvorila 12 nových obchodov.

Spoločnosť Pepco Slovakia s.r.o. má špecifickú víziu o tom, ako by mal fungovať obchodný reťazec, aby splnil všetky potreby svojich zákazníkov.

Predstavenstvo Spoločnosti neustále identifikuje a hodnotí kľúčové ukazovatele podnikateľských rizík a dohliada na vývoj procesov, tak, aby boli tieto riziká riadené zodpovedným spôsobom. Úlohou prevádzkového vedenia, ktoré je delegované, je vykonávanie riadenia týchto procesov a podávanie pravidelných správ správnej rade Spoločnosti o ich výsledkoch.

Našou víziou je, stať sa najväčší, najlepší a najlacnejší obchodný reťazec a zároveň najznámejšia značka oblečenia a domácich potrieb v Európe.

Medzi plány spoločnosti pre budúci finančný rok patria:

- zvýšiť počet obchodných miest,
- zlepšenie ponuky zákazníkom,
- zvýšenie ziskovosti,
- zlepšenie peňažných tokov.

17. decembra 2020

Manažment spoločnosti



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevädzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

2 Profil spoločnosti

2/1 Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno:	Pepco Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Nevädzova 6 821 01 Bratislava
IČO:	46868674
DIČ:	2023626858
Výška vkladu:	EUR 5 000

2/2 Štatutárny orgán

Štatutárny orgán spoločnosti k 30.09.2020 je tvorený:

- Ing. Milan Drahoš, vznik funkcie: 21.10.2016
- Marcin Andrzej Stańko, vznik funkcie: 31.03.2014
- Ing. Roman Oroš, vznik funkcie: 13.03.2018

2/3 Všeobecné zhodnotenie situácie na trhu v roku 2020

Rok 2020 bol významne ovplyvnený pandémiou COVID-19. Maloobchodný segment bol silne zasiahnutý opatrenia vlády SR a bol nútený mať zatvorené kamenné prevádzky od 14.3.2020 do 20.05.2020. Ani jeseň nebola bez obmedzení – hlavným obmedzením bol počet ľudí na predajňu a zákaz vychádzania pre ľudí bez negatívneho testu.



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevädzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

2/4 Organizačná štruktúra

Štruktúra spoločníkov:

	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach
	EUR	%	%
Pepco Europe GmbH	5 000	100	100
SPOLU	5 000	100	100

Spoločnosť nevlastní podiel v inej účtovnej jednotke.

2/5 Poslanie spoločnosti

Poslaním Spoločnosti je poskytnúť našim zákazníkom čo najväčšie nákupné možnosti za najnižšie ceny a zabezpečiť každý deň najlepšie služby.



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevádzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

3 Finančno-ekonomická analýza a ukazovatele finančnej analýzy

Údaje v EUR	Štruktúra majetku, záväzkov a vlastného imania	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	152 459	167 693
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	6 579 160	5 903 560
B.II	Dlhodobé pohľadávky	689 120	556 747
	1.DLHODOBÝ MAJETOK SPOLU	7 420 739	6 628 000
B.I.	Zásoby	5 364 738	5 649 483
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	28 863 139	21 389 800
B.V.	Finančné účty	8 888 019	6 746 839
	2. KRÁTKODOBÝ MAJETOK	43 115 896	33 786 122
C.	Časové rozlíšenie	220 051	208 069
	MAJETOK SPOLU:	50 756 686	40 622 191
A	3. VLASTNÉ IMANIE	43 008 024	33 252 503
B.I.	4. DLHODOBÉ ZÁVÄZKY	34 203	29 596
B.II.	Dlhodobé rezervy	8 960	8 238
B.V.	Krátkodobé rezervy	936 018	793 493
B.IV.	Krátkodobé záväzky	6 369 125	6 127 753
B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0
	5. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	7 305 143	6 921 246
C	Časové rozlíšenie	400 356	418 846
	ZÁVÄZKY SPOLU	7 348 306	6 950 842
		Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
	Pracovný kapitál (pol.2-5)	35 810 753	26 864 876
	Fixný kapitál (pol.1)	7 420 739	6 628 000
	Prevádzkový kapitál	43 115 896	33 492 876
	Krátkodobá zadĺženosť	7 305 143	6 921 246
	Dlhodobá zadĺženosť	43 163	29 596
	Vlastné imanie	43 008 024	33 252 503
	Zdroje majetku	43 115 896	33 492 876



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevádzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

Štruktúra nákladov a výnosov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby celkom	89 928 615	85 524 432
Náklady na tovar	48 781 485	46 843 712
Spotreba materiálu	1 953 987	1 813 910
Služby	10 715 064	10 182 503
Obchodná marža	41 081 371	38 680 719
Pridaná hodnota	28 478 079	26 684 307
Osobné náklady	13 913 731	12 051 875
Ostatné náklady (výnosy)	137 247	344 804
EBITDA	14 427 101	14 287 627
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 899 597	1 507 978
EBIT	12 527 504	12 779 649
Zisk/strata z finančných aktivít	-61 991	-59 664
Daň z príjmu	2 709 991	2 795 992
Zisk po zdanení	9 755 522	10 136 665

Ukazovatele finančnej analýzy

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
UKAZOVATELE LIKVIDITY		
Likvidita 1.stupňa	1,4	1,1
Likvidita 2.stupňa	5,93	4,59
Likvidita 3.stupňa	6,77	5,55
UKAZOVATELE RENTABILITY		
ROS - rentabilita tržieb (EBIT / Tržby celkom)	0,14	0,15
ROI - rentabilita celkového kapitálu (EBIT / Prevádzkový kapitál)	0,29	0,38
ROE - rentabilita vlastného kapitálu (Zisk po zdanení / Vlastné imanie)	0,23	0,3
UKAZOVATELE OBRÁTKOVOSTI		
Obrátkovosť zásob (Tržby celkom-Pridaná hodnota/zásoby)	11,45	10,42
Obrátkovosť vloženého kapitálu (Tržby celkom / Prevádzkový kapitál)	2,09	2,56
Doba obratu pohľadávok (krátkodobé pohľadávky*365)/tržby	117,15	91
Doba splatnosti záväzkov (krátkodobé záväzky*365)/náklady	35,38	37,89
UKAZOVATELE ZADĹŽENOSTI		
Celková zadlženosť aktív (cudzí kapitál/aktíva)	0,14	0,17
Dlhodobá zadlženosť aktív (dlhodobé cudzie zdroje/aktíva)	0,00	0,00
Finančná páka (aktíva/vlastný kapitál)	1,18	1,22



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevádzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

Vo finančnom roku od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 Spoločnosť dosiahla čistý zisk vo výške 9 755 522,23 EUR. Spoločnosť vďaka rastúcemu počtu zákazníkov udržala svoju rentabilitu svoju na pevnej úrovni 14 %. Zároveň Spoločnosť zlepšila ukazovatele likvidity 2. a 3. stupňa čo vypovedá o zdravej finančnej situácii Spoločnosti. Spoločnosť očakáva pozitívny vývoj aj v budúcom roku. Spoločnosť naďalej podporuje novú expanziu skupiny poskytnutým pôžičiek.

4 Udalosti osobitného významu

V októbri 2020 vláda SR opätovne vyhlásila núdzový stav a obmedzila voľný pohyb obyvateľstva. Prísny režim trval od 24. októbra do 1. novembra. Spoločnosť pocítila pokles tržieb v tomto období ale nakoľko má vybudovanú dostatočnú peňažnú rezervu, neohrozilo to chod, a ani plány na ďalší rast.

Medzi súvahovým dňom a dátumom zostavenia účtovnej závierky a dňom výročnej správy nedošlo k žiadnym iným významným skutočnostiam, ktoré by neboli zverejnené v účtovnej závierke za finančný rok končiaci 30. septembra 2020.

5 Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nedosiahla žiadne významné úspechy v oblasti výskumu a vývoja.

6 Nadobúdanie akcií a podielov

Vo finančnom roku Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy, obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť nezaložila ani nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

7 Informácia o rozdelení zisku alebo straty

Vo finančnom roku Spoločnosť dosiahla čistý zisk vo výške 9 755 522,23 EUR. Správna rada Spoločnosti navrhla previesť ho v plnej výške do nerozdeleného zisku minulých rokov.



PEPCO Slovakia s.r.o.
Nevädzova 6
821 01 Bratislava
tel./fax +421 948 116 700
DIČ SK 202 362 68 58
www.pepco.sk

8 Aktivity v oblasti životného prostredia

Spoločnosť považuje za svoju povinnosť pracovať na zlepšení sociálneho prostredia a trvalo sa usiluje o zvýšenie šetrnosti a znižovania negatívnych vplyvov na životné prostredie.

9 Personálna politika

K 30. septembru 2020 Spoločnosť zamestnávala 1 163 zamestnancov vrátane 52 vedúcich pracovníkov.

10 Správa audítora vrátane účtovnej závierky

Tvorí prílohu č.1 tejto výročnej správy.

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Pepco Slovakia s.r.o. :

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Pepco Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 30. septembru 2020 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 30. septembru 2020,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Etický kódex“), ako aj v zmysle 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 „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo Výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z Výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o Výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo Výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- Výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo Výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov 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 úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.

- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, 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 takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

17. decembra 2020
Bratislava, Slovensko



Mgr. Rastislav Petruška
Licencia UDVA č. 1108

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.09.2020

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2023626858	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 10 2019
IČO 46868674	mimoriadna	X veľká	do 09 2020
SK NACE 47.71.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 2018 do 09 2019

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

Pepco Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Nevädzova

Číslo

6

PSČ

Obec

82101 Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 84895/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

+421 (0) 948 492 622 0

E-mailová adresa

roros@pepco.eu

Zostavená dňa:

30.11.2020

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	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2	Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 7 9 7 8 2 6 8		5 0 7 5 6 6 8 6		
			7 2 2 1 5 8 2		4 0 6 2 2 1 9 1		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 3 5 8 9 4 0 7		6 7 3 1 6 1 9		
			6 8 5 7 7 8 8		6 0 7 1 2 5 3		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 6 1 6 5 7		1 5 2 4 5 9		
			2 0 9 1 9 8		1 6 7 6 9 3		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 5 5 8 1 9		1 4 6 6 2 1		
			2 0 9 1 9 8		1 6 6 8 0 2		
3.	Ocenené 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	5 8 3 8		5 8 3 8		
					8 9 1		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 3 2 2 7 7 5 0		6 5 7 9 1 6 0		
			6 6 4 8 5 9 0		5 9 0 3 5 6 0		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 5 5 6 5 0 4		1 5 8 9 8 8 3		
			1 9 6 6 6 2 1		1 1 5 3 1 5 7		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 3 7 6 2 5 5		4 6 9 4 2 8 6		
			4 6 8 1 9 6 9		4 5 4 8 2 7 8		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		2 6 4 7 7 5	2 6 4 7 7 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19		3 0 2 1 6	3 0 2 1 6
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			1 3 6 0 4 9
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			6 6 0 7 6
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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 4 1 6 8 8 1 0	4 3 8 0 5 0 1 6	
			3 6 3 7 9 4		3 4 3 4 2 8 6 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 7 2 8 5 3 2	5 3 6 4 7 3 8	
			3 6 3 7 9 4		5 6 4 9 4 8 3
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	5 7 2 8 5 3 2	5 3 6 4 7 3 8	
			3 6 3 7 9 4		5 6 4 9 4 8 3
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 8 9 1 2 0	6 8 9 1 2 0	
					5 5 6 7 4 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	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					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	6 8 9 1 2 0	6 8 9 1 2 0	
					5 5 6 7 4 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 8 8 6 3 1 3 9	2 8 8 6 3 1 3 9	
					2 1 3 8 9 8 0 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 3 0 9 9 5	1 6 3 0 9 9 5	
					1 6 2 9 9 3 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 0 4 5 6 4 5	1 0 4 5 6 4 5	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			1 0 1 6 6 3 4



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 8 5 3 5 0	5 8 5 3 5 0		
					6 1 3 2 9 6	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	2 7 1 4 8 0 9 1	2 7 1 4 8 0 9 1		
					1 9 7 0 8 0 5 4	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 4 1 7 9	3 4 1 7 9		
					1 2 2 5	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 9 8 7 4	4 9 8 7 4		
					5 0 5 9 1	
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 podiely (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	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	8 8 8 8 0 1 9	8 8 8 8 0 1 9	
					6 7 4 6 8 3 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 7 6 0 0	1 0 7 6 0 0	
					9 5 0 0 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 7 8 0 4 1 9	8 7 8 0 4 1 9	
					6 6 5 1 8 3 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 2 0 0 5 1	2 2 0 0 5 1	
					2 0 8 0 6 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 8 1 8	1 8 1 8	
					3 7 1 8
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 1 8 2 3 3	2 1 8 2 3 3	
					2 0 4 3 5 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 0 7 5 6 6 8 6	4 0 6 2 2 1 9 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 3 0 0 8 0 2 4	3 3 2 5 2 5 0 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 0 0 0	5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 0 0 0	5 0 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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 5 3 8	7 5 3 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 5 3 8	7 5 3 8
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 účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 3 2 3 9 9 6 4	2 3 1 0 3 3 0 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 3 2 3 9 9 6 4	2 3 1 0 3 3 0 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
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	9 7 5 5 5 2 2	1 0 1 3 6 6 6 5
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 3 4 8 3 0 6	6 9 5 0 8 4 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 4 2 0 3	2 1 3 5 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky 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.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	3 4 2 0 3	2 1 3 5 8
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- čie 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	8 9 6 0	8 2 3 8
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	8 9 6 0	8 2 3 8
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 3 6 9 1 2 5	6 1 2 7 7 5 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 8 3 5 6 2 6	3 3 7 9 5 4 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 8 5 7 3 9 8	2 6 6 7 7 5 4
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	9 7 8 2 2 8	7 1 1 7 9 4
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	6 9 1 4 7 7	5 8 8 6 0 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 1 9 9 2 4	3 5 3 4 0 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 4 2 2 0 8 3	1 8 0 3 1 9 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 5	3 0 0 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	9 3 6 0 1 8	7 9 3 4 9 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 9 1 8 8 7	1 2 1 8 4 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 4 4 1 3 1	6 7 1 6 5 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 0 0 3 5 6	4 1 8 8 4 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 7 7 7 5 8	2 9 9 8 2 2
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 2 2 5 9 8	1 1 9 0 2 4



Označenie 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	8 9 9 2 8 6 1 5	8 5 5 2 4 4 3 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 0 7 5 2 1 4 3	8 5 6 2 9 6 7 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	8 8 9 2 1 2 3 3	8 4 4 5 2 4 3 6
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 0 0 7 3 8 2	1 0 7 1 9 9 6
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	1 9 7 5 8	8 5 2 2 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	8 0 3 7 7 0	2 0 0 1 8
**	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	7 8 2 2 4 6 2 4	7 2 8 5 0 0 2 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 8 8 4 7 2 4 4	4 6 7 2 0 3 9 2
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 9 5 3 9 8 7	1 8 1 3 9 1 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 6 5 7 5 9	1 2 3 3 2 0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 0 7 1 5 0 6 4	1 0 1 8 2 5 0 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 3 9 1 3 7 3 1	1 2 0 5 1 8 7 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 0 0 5 4 2 1 7	8 6 4 3 5 7 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 3 8 2 6 2 1	2 9 1 2 4 5 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4 7 6 8 9 3	4 9 5 8 4 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 7 9 8 8 8	2 9 3 7 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 8 9 9 5 9 7	1 5 3 0 0 1 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 8 9 9 5 9 7	1 6 4 3 5 4 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		- 1 1 3 5 3 1
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 3 9 1 7	6 3 1 8 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 5 6 9 5 5	3 3 5 4 4 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 2 5 2 7 5 1 9	1 2 7 7 9 6 5 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	2 8 4 7 8 0 7 9	2 6 6 8 4 3 0 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 0 5 9 4 2	2 5 3 3 8 2
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	2 7 7 1 7 7	1 8 1 0 6 6
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 7 7 1 7 7	1 8 1 0 6 6
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 2 8 7 6 5	7 2 1 9 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		1 1 7
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 6 7 9 3 3	1 0 0 3 7 5
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		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 3 9 1 7 0	6 9 7 7 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 2 8 7 6 3	3 0 6 0 5



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	- 6 1 9 9 1	1 5 3 0 0 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 2 4 6 5 5 2 8	1 2 9 3 2 6 5 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 7 0 9 9 9 1	2 7 9 5 9 9 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 4 2 3 6 4	2 9 5 1 0 5 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 3 2 3 7 3	- 1 5 5 0 6 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 7 5 5 5 2 2	1 0 1 3 6 6 6 5

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Pepco Slovakia s.r.o. (od 24. októbra 2012)
Sídlo: Nevádzova 6, 821 01 Bratislava - Ružinov
IČO: 46 868 674

Spoločnosť Pepco Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená na základe zakladateľskej listiny dňa 21. septembra 2012 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 24. Októbra 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka číslo: 84895/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamné a marketingové služby,
- administratívne služby.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka súlade s Obchodným zákonníkom dňa 13. januára 2020. Účtovný zisk za účtovné obdobie od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019 vo výške 10 136 665 EUR bol prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2020 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. októbra 2019 do 30. septembra 2020.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Pepkor, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Pepkor Holdings (Proprietary) Limited so sídlom Stellenberg Road 36, Parow Industria 7493, Juhoafrická republika. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Steinhoff, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Steinhoff International Holdings N.V. so sídlom Vineyard Office Park, Corner of Adam Tas&Devon B. B2, 7600 Stellenbosch, Juhoafrická republika. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 129	983
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 163	1 002
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	52	45

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Jediný spoločník Spoločnosti schválil dňa 25. septembra 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 20.

8. Orgány Spoločnosti

Konatelia spoločnosti:

Ing. Milan Drahoš
Tomčányiovská 910/12
Martin 036 01
Vznik funkcie: 21.10.2016

Ing. Roman Oroš
Budatínska 3
Bratislava - mestská časť Petržalka 851 05
Vznik funkcie: 13.03.2018

Marcin Andrzej Stanko
Jalowcowa 14
Puszczykowo 62-040
Poľská republika
Vznik funkcie: 31.03.2014

V období od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 nedošlo k žiadnej zmene v štruktúre konateľov

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru a k 30. septembru 2019:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na
	absolútne	v %	hlasovacích právach v %
Pepkor Europe GmbH	5 000	100%	100%
Spolu	5 000	100%	100%

V období od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 nedošlo k žiadnej zmene v štruktúre spoločníkov.

II. 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 vedie Spoločnosť 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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR, sa nezaraduje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	rovnomé	33,33%

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR, sa nezaraduje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby – technické zhodnotenie prenajatých budov	5,00	rovnomé	20,00%
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a kancelárske zariadenia	3,33	rovnomé	30,00%
Dopravné prostriedky	4,00	rovnomé	25,00%
Regálový systém v predajni	8,00	rovnomé	12,50%
Klimatizácia	6,67	rovnomé	15,00%

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.

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) 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.

g) 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.

h) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, bonusy k hrubým mzdám a na nevyfakturované dodávky.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných 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.

k) 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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' 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.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

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)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzí 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 výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

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 tovaru konečným zákazníkom.

r) Porovnateľné údaje

V Spoločnosti sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

s) Oprava chýb minulých období

V období od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2019	0	312 581	0	0	0	891	0	313 472
Prírastky	0	42 930	0	0	0	5 255	0	48 185
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	308	0	0	0	-308	0	0
Stav k 30.09.2020	0	355 819	0	0	0	5 838	0	361 657
Oprávky								
Stav k 1.10.2019	0	145 779	0	0	0	0	0	145 779
Prírastky	0	63 419	0	0	0	0	0	63 419
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	209 198	0	0	0	0	0	209 198
Opravné položky								
Stav k 1.10.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2019	0	166 802	0	0	0	891	0	167 693
Stav k 30.09.2020	0	146 621	0	0	0	5 838	0	152 459

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2018	0	164 350	0	0	0	0	0	164 350
Prírastky	0	148 231	0	0	0	891	0	149 122
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	312 581	0	0	0	891	0	313 472
Oprávky								
Stav k 1.10.2018	0	116 675	0	0	0	0	0	116 675
Prírastky	0	29 104	0	0	0	0	0	29 104
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	145 779	0	0	0	0	0	145 779
Opravné položky								
Stav k 1.10.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2018	0	47 675	0	0	0	0	0	47 675
Stav k 30.09.2019	0	166 802	0	0	0	891	0	167 693

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2019	0	2 821 810	8 148 053	0	0	0	136 049	66 076	11 171 988
Prírastky	0	853 537	1 351 638	0	0	0	253 353	77 164	2 535 692
Úbytky	0	-167 574	-312 356	0	0	0	0	0	-479 930
Presuny	0	48 731	188 920	0	0	0	-124 627	-113 024	0
Stav k 30.09.2020	0	3 556 504	9 376 255	0	0	0	264 775	30 216	13 227 750
Oprávky									
Stav k 1.10.2019	0	1 668 653	3 599 775	0	0	0	0	0	5 268 428
Prírastky	0	457 212	1 308 621	0	0	0	0	0	1 765 833
Úbytky	0	-159 244	-226 427	0	0	0	0	0	-385 671
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	1 966 621	4 681 969	0	0	0	0	0	6 648 590
Opravné položky									
Stav k 1.10.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2019	0	1 153 157	4 548 278	0	0	0	136 049	66 076	5 903 560
Stav k 30.09.2020	0	1 589 883	4 694 286	0	0	0	264 775	30 216	6 579 160

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2018	0	2 354 894	6 979 938	0	0	0	186 344	46 792	9 567 968
Prírastky	0	336 475	1 623 163	0	0	0	134 507	57 858	2 152 003
Úbytky	0	10 815	498 594	0	0	0	0	38 574	547 983
Presuny	0	141 256	43 546	0	0	0	-184 802	0	0
Stav k 30.09.2019	0	2 821 810	8 148 053	0	0	0	136 049	66 076	11 171 988
Oprávky									
Stav k 1.10.2018	0	1 248 696	2 839 339	0	0	0	0	0	4 088 035
Prírastky	0	430 772	1 259 030	0	0	0	0	0	1 689 802
Úbytky	0	10 815	498 594	0	0	0	0	0	509 409
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	1 668 653	3 599 775	0	0	0	0	0	5 268 428
Opravné položky									
Stav k 1.10.2018	0	0	113 531	0	0	0	0	0	113 531
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	113 531	0	0	0	0	0	113 531
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2018	0	1 106 198	4 027 068	0	0	0	186 344	46 792	5 366 402
Stav k 30.09.2019	0	1 153 157	4 548 278	0	0	0	136 049	66 076	5 903 560

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2020
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	429 553	363 794	429 553	0	363 794
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	429 553	363 794	429 553	0	363 794

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2019
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	306 233	429 553	306 233	0	429 553
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	306 233	429 553	306 233	0	429 553

4. Pohľadávky

V priebehu bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 502 734	128 261	1 630 995
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 045 645	0	1 045 645
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	457 089	128 261	585 350
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	27 232 144	0	27 232 144
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	27 148 091	0	27 148 091
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	34 179	0	34 179
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	49 874	0	49 874
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 734 878	128 261	28 863 139

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 626 698	3 232	1 629 930
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 016 634	0	1 016 634
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	610 064	3 232	613 296
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 759 870	0	19 759 870
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	19 708 054	0	19 708 054
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 225	0	1 225
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	50 591	0	50 591
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 386 568	3 232	21 389 800

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2020	k 30.09.2019	k 30.09.2020	k 30.09.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
Pepco Poland Sp.z o.o.	EUR	1.10%	30.09.21	13 000 000	9 030 498	13 000 000	9 030 498
Pepco Ingatlan Kft.	EUR	1.10%	30.09.21	8 423 945	7 527 001	8 423 945	7 527 001
Pepco Italy S.r.l.	EUR	1.75%	30.09.21	3 000 000	0	3 000 000	0
Pepco Bulgaria EOOD	EUR	1.75%	30.09.21	2 510 070	2 975 201	2 510 070	2 975 201
Spolu	x	x	x	x	x	26 934 015	19 532 700

Pôžičky sú poskytnuté v rámci skupiny spriazneným stranám na prevádzkové výdavky. Pôžičky nie sú zabezpečené.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Pokladnica, ceniny	107 600	95 000
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	8 433 184	5 480 933
Peniaze na ceste	347 235	1 170 906
SPOLU	8 888 019	6 746 839

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 818	3 718
Predplatné balíka služieb	1 818	3 718
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	218 233	204 351
Povinné zákonné a havarijné poistenie	4 229	3 547
Koncesionárske poplatky, poplatky za komunálny odpad	17 204	8 866
Nájomné platené vopred	164 707	163 690
Predplatné balíka služieb	3 470	5 190
Poistenie majetku	25 613	5 038
Ostatné	3 010	18 020
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	220 051	208 069

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.09.2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	21 358	52 925
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	47 227	52 452
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	42 227	52 452
Čerpanie sociálneho fondu	34 382	84 019
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 203	21 358

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru :

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	34 203	0	0	34 203
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	34 203	0	0	34 203
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	34 203	0	0	34 203

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 436 204	399 422	2 835 626
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 857 398	0	1 857 398
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	578 806	399 422	978 228
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 533 499	0	3 533 499
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	691 477	0	691 477
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	419 924	0	419 924
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 422 083	0	2 422 083
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	15	0	15
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 969 703	399 422	6 369 125

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	21 358	0	0	21 358
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	21 358	0	0	21 358
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	21 358	0	0	21 358

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 197 899	181 649	3 379 548
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 560 461	107 293	2 667 754
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	637 438	74 356	711 794
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 748 205	0	2 748 205
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	588 608	0	588 608
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	353 404	0	353 404
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 803 193	0	1 803 193
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	3 000	0	3 000
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 946 104	181 649	6 127 753

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 238	8 960	8 238	0	8 960
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	8 238	8 960	8 238	0	8 960
Vyrovnanie nájomného	8 238	8 960	8 238	0	8 960
Krátkodobé rezervy, z toho:	793 493	930 942	758 001	30 416	936 018
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	121 841	191 887	121 841	0	191 887
Nevýčerpaná dovolenka	121 841	191 887	121 841	0	191 887
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	671 652	739 055	636 160	30 416	744 131
Nájomné	237 783	220 066	209 015	19 807	229 027
Bonusy	155 907	80 163	155 907	0	80 163
Nevyfakturované dodávky	250 062	389 478	243 338	10 609	385 593
Audit	14 700	14 200	14 700	0	14 200
Ostatné	13 200	35 148	13 200	0	35 148
Rezervy spolu	801 731	939 902	766 239	30 416	944 978

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 430	8 238	3 430	0	8 238
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	3 430	8 238	3 430	0	8 238
Vyrovnanie nájomného	3 430	8 238	3 430	0	8 238
Krátkodobé rezervy, z toho:	476 015	867 221	534 688	15 055	793 493
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	116 881	121 841	116 881	0	121 841
Nevýčerpaná dovolenka	116 881	121 841	116 881	0	121 841
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	359 134	745 380	417 807	15 055	671 652
Nájomné	163 712	314 886	225 760	15 055	237 783
Bonusy	113 100	150 110	107 303	0	155 907
Nevyfakturované dodávky	55 122	252 484	57 544	0	250 062
Audit	14 000	14 700	14 000	0	14 700
Ostatné	13 200	13 200	13 200	0	13 200
Rezervy spolu	479 445	875 459	538 118	15 055	801 731

Dlhodobá rezerva na dorovnanie nájomného bude použitá do piatich rokov.

Krátkodobé rezervy budú použité do jedného roka.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Stav k 30.09.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	277 758	299 822
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	277 758	299 822
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	122 598	119 024
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	122 598	119 024
Spolu	400 356	418 846

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.9.2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	89 928 615	85 524 432
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 007 382	1 071 996
Tržby za tovar	88 921 233	84 452 436
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	89 928 615	85 524 432

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Zdieľané služby		Spolu	
	01.10.2019- 30.09.2020	01.10.2018- 30.09.2019	01.10.2019- 30.09.2020	01.10.2018- 30.09.2019	01.10.2019- 30.09.2020	01.10.2018- 30.09.2019
Slovensko	88 921 233	84 452 436	0	0	88 921 233	84 452 436
Česká republika	0	0	1 007 382	1 071 996	1 007 382	1 071 996
Spolu	88 921 233	84 452 436	1 007 382	1 071 996	89 928 615	85 524 432

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.9.2019
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	823 528	105 238
Dotácie a kompenzácie COVID-19	679 754	0
Náhrady od poisťovní	19 368	20 018
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	19 758	85 220
Odpis záväzkov Pepco Poland	102 462	0
Ostatné	2 186	0
Finančné výnosy, z toho:	405 942	253 382
Kurzové zisky, z toho:	128 765	72 199
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 296	3 666
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>277 177</i>	<i>181 183</i>
Výnosové úroky	277 177	181 066
Ostatné	0	117

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.9.2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 715 064	10 182 503
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 525</i>	<i>15 093</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 525	15 093
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>10 700 539</i>	<i>10 167 410</i>
Nájom	6 923 055	6 618 934
Marketingové služby	1 522 261	1 008 542
Licencia	887 946	868 375
Účtovné a daňové služby	314 674	416 440
Ochrana	204 278	161 387
Opravy a údržba	163 917	200 467
Odvoz odpadov	146 392	79 335
Cestovné náklady, ubytovanie	143 806	404 265
IT služby	98 101	81 260
Právne a konzultačné služby	82 825	68 633
Reprezentačné náklady	63 608	84 874
Telefónne a internetové služby	53 833	46 689
Distribučné služby, poštovné	39 327	72 210
Tlmočenie, preklad	6 312	9 557
Ostatné služby	50 204	46 442
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	680 872	398 631
Manká a škody	526 560	228 015
Dary	56 546	22 348
Poistenie	34 118	45 942
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	23 917	63 184

Ostatné	39 731	39 142
Finančné náklady, z toho:	467 933	100 375
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	139 170	69 770
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3 735
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	328 763	30 605
<i>Bankové poplatky</i>	279 996	12 525
Ostatné	48 797	18 080

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.9.2019
Osobné náklady, z toho:	13 913 731	12 051 875
Mzdy	10 054 217	8 643 572
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Zdravotné a sociálne poistenie	3 382 621	2 912 454
Zákonné sociálne náklady	423 673	485 045
Sociálne zabezpečenie	53 220	10 804

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2020
Dlhodobý majetok	558 989	0	341 532	900 521
Zásoby	429 553	0	-65 759	363 794
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	706 537	0	90 927	797 464
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Náklady nespĺňajúce podmienku zaplataenia	956 096	0	263 648	1 219 744
Celkom	2 651 175	0	630 348	3 281 523
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	556 747	0	132 373	689 120
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	556 747		132 373	689 120
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020			rok končiaci 30.09.2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	12 465 513			12 932 657		
teoretická daň		2 617 758	21%		2 715 858	21%
Daňovo neuznané náklady	439 205	92 233		381 590	80 133	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		2 709 991	21,74%		2 795 991	21,62%
Splatná daň z príjmov		2 842 364	22,80%		2 951 051	22,82%
Odložená daň z príjmov		-132 373	-1,06%		-155 060	-1,20%
Celková daň z príjmov		2 709 991	21,74%		2 795 991	21,62%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá podmienené záväzky a majetok, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

V októbri 2020 vláda SR opätovne vyhlásila núdzový stav a obmedzila voľný pohyb obyvateľstva. Prísny režim trval od 24. októbra do 1. novembra. Spoločnosť pocítila pokles tržieb v tomto období ale nakoľko má vybudovanú dostatočnú peňažnú rezervu, neohrozilo to chod, a ani plány na ďalší rast.

Po 30. septembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 30. septembra 2020.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

<i>Transakcie so sesterskými spoločnosťami (v EUR)</i>	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.09.2019
Pohľadávky z obchodného styku		
PEPCO Czech Republic s.r.o.	1 045 644	1 014 289
PEPCO Poland Sp. z o.o.	0	2 345
Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek		
Pepco Poland Sp.z o.o.	13 099 642	9 115 683
Pepco Ingatlan Kft.	8 511 063	7 573 945
Pepco Italy S.r.l.	3 021 935	0
Pepco Bulgaria EOOD	2 515 451	3 012 210
Pepco Lithuania UAB	0	1 670
Pepco Latvia SIA	0	508
Pepco Estonia OÜ	0	1 794
Pepco d.o.o.	0	2 243

Závazky

PEPCO Czech Republic s.r.o.	121 807	134 686
PEPCO Poland Sp. z o.o.	1 735 590	2 532 674

Nákup tovaru

PEPCO Poland Sp. z o.o.	48 483 365	48 217 062
-------------------------	------------	------------

Nákup služieb

PEPCO Poland Sp. z o.o.	929 826	886 227
-------------------------	---------	---------

Nákup majetku

PEPCO Poland Sp. z o.o.	54 938	33 711
-------------------------	--------	--------

Výnosové úroky

Pepco Poland Sp.z o.o.	124 739	85 185
Pepco Ingatlan Kft.	87 117	46 944
Pepco Italy S.r.l.	21 935	0
Pepco Bulgaria EOOD	43 386	36 901
Pepco Lithuania UAB	0	3 533
Pepco Latvia SIA	0	1 074
Pepco Estonia OÜ	0	2 684
Pepco d.o.o.	0	4 745

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2020
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	7 538	0	0	0	7 538
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 103 300	0	0	10 136 664	33 239 964
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 136 664	9 755 522	0	-10 136 664	9 755 522
Vlastné imanie spolu	33 252 503	9 755 522	0	0	43 008 024

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2019
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	7 538	0	0	0	7 538
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 375 417	0	0	8 727 883	23 103 300
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 727 883	10 136 665	0	-8 727 883	10 136 665
Vlastné imanie spolu	23 115 838	10 136 665	0	0	33 252 503

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok končiaci 30. septembra 2019

Účtovný zisk za rok končiaci 30. septembra 2019 vo výške 10 136 665 EUR bol presunutý na účet nerozdelených ziskov minulých rokov v plnej výške.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok končiaci 30. septembra 2020

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 30. septembra 2020 presunutím na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.09.2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	12 465 528	12 932 657
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 899 597	1 643 545
Odpis zásob	526 560	228 015
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-113 531
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-65 759	123 320
Zmena stavu rezerv	143 247	4 808
Úrokové náklady (netto)	-277 177	-181 066
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	4 159	-22 036
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	1 439	301 747
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	14 697 579	14 917 459
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	144 415	-344 835
Úbytok (prírastok) zásob	-176 056	-1 496 030
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-59 012	1 811 953
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	14 606 926	14 888 547

Názov položky	rok končiaci 30.09.2020	rok končiaci 30.09.2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	14 606 926	14 888 547
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	87 478	14 086
Zaplatená daň z príjmov	-2 547 625	-3 069 545
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	12 146 778	11 833 088
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 583 880	-2 489 549
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19 758	85 220
Obstaranie finančných investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 564 122	-2 404 329
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-7 440 037	-7 427 019
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	-428
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-7 440 037	-7 427 447
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	-1 439	1 318
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 141 180	2 002 630
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6 746 839	4 744 209
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	8 888 019	6 746 839