

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Výročná správa za rok končiaci 31. marca 2020

Výročná správa spoločnosti Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. k 31.3.2020

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

Zapísované základné imanie: 5 000 €

Štatutárny orgán: dva (2) konatelia

Zastupovanie: v mene spoločnosti konajú a podpisujú za spoločnosť najmenej dvaja konatelia spoločne
36 830 348

IČO: 36 830 348

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

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

V hospodárskom roku 2019/2020 spoločnosť neinvestovala do rozvoja v oblasti výskumu a vývoja.

V hospodárskom roku 2019/2020 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby ani iné vlastné majetkové cenné papiere.

V hospodárskom roku 2019/2020 spoločnosť nemala organizačnú zložku v zahraničí.

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

Spoločnosť nemala zamestnancov v roku 2019 a v roku 2020.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa COVID-19 (korona vírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobúda čoraz väčšie rozmery. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný vplyv na svoje aktivity, no keďže sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

Hodnotenie stavu majetku k 31.3.2020

Spoločnosť k dátumu 31.3.2020 vykázala majetok v hodnote 74,563,933 € a záporné vlastné imanie v hodnote 24,398 €. Cudzie zdroje predstavovali 74,588,331 €

Pri spracovaní nasledujúcich informácií o stave majetku spoločnosti bola použitá účtovná závierka, súvaha, údaje z hlavnej knihy, zápisy z vykonanej inventarizácie majetku, pohľadávok a záväzkov ako aj operatívna evidencia jednotlivých majetkových skupín.

Prehľad o stave a štruktúre majetku

Položka x rok	Absolútna hodnota				Index 2020/19	% podiel			
	2017	2018	2019	2020		2017	2018	2019	2020
Pohl. za up.vl. im.					-	0,00	0,00	0,00	0,00
Nehmotný majetok					-	0,00	0,00	0,00	0,00
Hmotný majetok					-	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančný majetok					-	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok					0,0000	0,00	0,00	0,00	0,00
Peňažný majetok	124 050	455 002	1 837 007	2 910 235	1.5842	0.21	0.68	2.49	3.90
Pohľadávky	57 702 837	64 305 805	69 865 023	69 352 521	0.9927	96.63	96.02	94.54	93.02
Zásoby	1 869 023	1 758 481	1 332 924	1 493 093	1.1202	3.13	2.63	1.80	2.00
Obežný majetok	59 695 910	66 519 288	73 034 954	73 755 849	1.0099	99,92	99.32	98.83	98.93
Časové rozlíšenie	16 845	148 997	61 720	58 288	0.9444	0.03	0.22	0.08	0.08
Majetok spolu	59 712 755	66 668 285	73 096 674	73 814 137	1.0098	100,00	99.54	98.92	99.01
Základné imanie	5 000	5 000	5 000	5 000	1.0000	0.01	0.01	0.01	0.01
Kapitálové fondy	735	735			-	0.00	0.00	0.00	0.00
Zákonné rezervné fondy		500	500	500	1.0000	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondy zo zisku					-	0.00	0.00	0.00	0.00
HV minulých rokov	-6 694 103	-5 669 200	-2 587 090	-1 281 096	0.4952	-11.21	-8.46	-3.50	-1.72
HV bežného obdobia	1 025 402	3 082 109	1 305 994	1 242 193	0.9511	1.72	4.60	1.77	1.67
Vlastné imanie	-5 662 966	-2 580 856	-1 275 596	- 33 403	0.0262	-7,25	-3.85	-1.73	-0.04
Rezervy	228 047	223 242	431 271	72 244	0.1675	0.38	0.33	0.58	0.10
Závazky krátkodobé	65 147 510	69 331 771	74 740 888	74 516 087	0.9970	109.10	103.52	101.14	99.95
Závazky dlhodobé					-	0.00	0.00	0.00	0.00
Bankové úvery	164				-	0.00	0.00	0.00	0.00
Závazky	65 375 721	69 555 013	75 172 159	74 588 331	0.9922	107,25	103.85	101.73	100.04
Časové rozlíšenie					-	0.00	0.00	0.00	0.00
Vlastné imanie a záväzky spolu	59 712 755	66 974 157	73 896 563	74 554 928	1.0089	100,00	100.00	100.00	100.00

Hodnotenie nákladov a výnosov v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2020

Spoločnosť dosiahla v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2020 výnosy vo výške 336,426,008 € z čoho tržby za tovar predstavovali 287,571,150 €. Náklady vzťahujúce sa k uvedeným výnosom činili 334,831,153 €. Za hospodársky rok končiaci k 31.3.2020 dosiahla spoločnosť zisk pred zdanením vo výške 1,594,855 € a po zdanení 1,242,193 €.

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

Štruktúru dosiahnutých nákladov a výnosov znázorňuje nasledovný prehľad

Položka / x	Absolútna hodnota				Index 2020/ 19	% podiel			
	2017	2018	2019	2020		2017	2018	2019	2020
Tržby za tovar	283 379 796	268 464 530	280 602 111	287 571 150	1.024 8	82.66	81.83	84.69	85.48
Predaj vlast.výrob.	56 225 846	55 647 971	50 562 001	47 819 329	0.945 76	16.40	16.96	15.26	14.21
Zmena stavu vl.zás.	- 24 256	106 918	- 410 509	160 169	- 0.390 2	-0.01	0.03	-0.12	0.05
Aktivácia	-	-	0.0000	0.0000	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Predaj IM a zásob	-	-	0.0000	0.0000	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatné prev.výnosy	191 488	-	0.0000	11284.000 0	-	0.06	0.00	0.00	0.00
Zúčtovanie opr.pol.	-	-	0.0000	0.0000	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Zúčtovanie rezerv	-	-	0.0000	0.0000	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Finančné výnosy	3 061 176	3 870 253	567 170	864 076	1.523 5	0.89	1.18	0.17	0.26
Mimoriadne výnosy	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Výnosy spolu	342 834 050	328 089 672	331 320 773	336 426 008	1.015 4	100.0 0	100.0 0	100.0 0	100.0 0
Náklady na tovar	281 220 106	266 835 242	280 433 872	287 300 120	1.024 5	82.33	82.20	85.09	85.80
Spot.mat.a energie	17 259 977	17 301 250	15 780 176	10 302 786	0.652 9	5.05	5.33	4.79	3.08
Služby	39 830 292	35 401 862	31 850 268	36 413 767	1.143 3	11.66	10.91	9.66	10.88
Mzdy	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Odmeny čl.štat.org.	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Sociálne náklady	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Dane a poplatky	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Odpisy IM	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Zost.cena IM, zás.	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Tvorba rezerv	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Tvorba opr.pol.	-	-	560 051	- 483 655	- 0.863 6	0.00	0.00	0.17	-0.14
Ostatné prev.nákl.	248 338	195 501	133 564	222 632	1.666 9	0.07	0.06	0.04	0.07
Nákladové úroky	228 322	106 471	119 593	122 126	1.021 2	0.07	0.03	0.04	0.04
Ostatné fin.nákl.	2 805 650	4 780 607	695 258	953 377	1.371 3	0.82	1.47	0.21	0.28
Mimoriadne náklady	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00
Náklady spolu	341 592 685	324 620 933	329 572 782	334 831 153	1.016 0	100.0 0	100.0 0	100.0 0	100.0 0
HV prevádzkový	1 214 161	4 485 564	1 995 672	1 806 282	0.905 1	97.81	129.3 1	114.1 7	113.2 6
HV finančný	27 204	-1 016 825	- 247 681	- 211 427	0.853 6	2.19	- 29.31	- 14.17	- 13.26
HV mimoriadny					-	0.00	0.00	0.00	0.00
HV pred zdanením	1 241 365	3 468 739	1 747 991	1 594 855	0.912 4	100.0 0	100.0 0	100.0 0	100.0 0
Daň z príjmu-spl.	215 963	386 630	441 997	352 662	0.797 9	21.06	12.54	33.84	28.39
Daň z príjmu-odl.	-	-	-	-	-				
HV po zdanení	1 025 402	3 082 109	1 305 994	1 242 193	0.951 1	82.60 28	88.85 39	74.71	77.88 75

Vývoj pomerových ukazovateľov určujúcich bonitu spoločnosti

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

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019	2020
Likvidita okamžitá	0.0019	0.0110	0.0397	0.0491
Likvidita bežná	0.9163	0.9638	0.9923	0.9999
Likvidita celková	0.8876	0.9385	0.9745	0.9798

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

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

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019	2020
Stupeň zadĺženosti	109.48%	103.85%	101.72%	100.03%
Stupeň samofinancovania	-9.48%	-3.85%	-1.72%	-0.03%
Krytie úrokov	643.69%	3357.92%	1561.62%	1405.91%
Krytie stálych aktív	----	----	----	----

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

Z ostatných syntetických ukazovateľov je možné poukázať na :

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

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019	2020
Doba obratu zásob	2.0088	1.9803	1.4691	1.6249
Doba obratu pohľadávok	62.0176	72.4181	77.0033	75.4752
Doba obratu celkových aktív	5.6873	4.8394	4.4613	4.4980

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

Ukazovateľ / rok	2017	2018	2019	2020
Rentabilita aktív /ROA/	0.0208	0.0518	0.0235	0.0214
Rentabilita vl.imania	-0.2192	-1.3440	-1.3703	-65.3678
Rentabilita výnosov	0.0037	0.0107	0.0053	0.0048
Rentabilita tržieb	0.0037	0.0107	0.0053	0.0048

Výhľad na ďalšie obdobia

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

Účtovná závierka

Účtovná závierka k 31.3.2020 pozostáva z nasledovných účtovných výkazov :

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

Tieto sú spracované v súlade s

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

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

Overenie účtovnej závierky vykonala audítorská spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., č. licencie SKAU:257. Ku dňu vyhotovenia výročnej správy bola dňa 21.12.2020 vydaná správa audítora za rok končiaci 31.03.2020 bez výhrad.

Návrh na vysporiadanie dosiahnutého zisku v hospodárskom roku končiacom k 31.3.2020:

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 1,242,193 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

V Bolerázi, dňa



Romuald Bosakowski

Executive

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. marcu 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 31. marcu 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

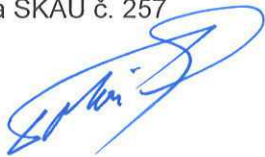
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci 31. marca 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

13. januára 2021
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená

k 31. 3. 2020

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

IČO

3 6 8 3 0 3 4 8

SK NACE

4 6 3 8 0

Účtovná závierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná jednotka

- malá
 - veľká

Za obdobie

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

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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

Priložené súčasťi účtovej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

B o l e r á z 1 1 4

PSČ

9 1 9 0 8

Obec

B o l e r á z

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r n a v a
o d d i e l S r o , v l o ž k a 2 0 6 0 2 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo


E-mailová adresa

Zostavená dňa:

18.12.2020

Schválená dňa:

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


Romuald Bosakowski

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	76,508,068	1,944,135	74,563,933	74,230,162
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	28,238	28,238	0	0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	28,238	28,238	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	05	28,238	28,238	0	0
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	0	0	0	0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13	0	0	0	0
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	0	0	0	0
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
	5. Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	0	0	0	0
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
	3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
	4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
	5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	76,421,542	1,915,897	74,505,645	74,168,442
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1,582,568	89,475	1,493,093	1,332,924
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1,582,568	89,475	1,493,093	1,332,924
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	749,796	0	749,796	1,133,488
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	475,976	0	475,976	842,529
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	475,976	0	475,976	842,529
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odlžená daňová pohľadávka (481A)	52	273,820	0	273,820	290,959
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	71,178,943	1,826,422	69,352,521	69,865,023
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	68,404,143	1,826,422	66,577,721	67,279,742
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	19,019,308	0	19,019,308	25,933,127
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	49,384,835	1,826,422	47,558,413	41,346,615
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	194,204
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2,760,882	0	2,760,882	2,391,077
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	13,918	0	13,918	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2,910,235	0	2,910,235	1,837,007
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2,910,235	0	2,910,235	1,837,007

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	58,288	0	58,288	61,720
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	45,098	0	45,098	45,098
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	13,190	0	13,190	16,622
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	74,563,933	74,230,162
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	-24,398	-1,275,596
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5,000	5,000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5,000	5,000
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	500	500
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	500	500
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	9,005	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	9,005	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-1,281,096	-2,587,090
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	10,111,783	8,805,789
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-11,392,879	-11,392,879
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1,242,193	1,305,994
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	74,588,331	75,505,758
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	0	333,599

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	333,599
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	333,599
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	0	0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	74,516,087	74,740,888
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	67,018,177	63,043,100
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	61,576,295	59,976,370

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5,441,882	3,066,730
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6,278,722	11,696,797
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Závazky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Závazky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	0	0
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	0	0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	501,020	0
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	4,913	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	713,255	991
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	72,244	431,271
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	0	0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	72,244	431,271
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

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)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	335,561,932	330,753,603
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	287,571,150	280,602,111
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	10,770,522	18,418,143
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	37,048,807	32,143,858
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	160,169	-410,509
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	11,284	0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	333,755,650	328,757,931
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	287,300,120	280,433,872
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	10,302,786	15,780,176
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	36,413,767	31,850,268
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	0	0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	0	0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	0	0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	0	0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	0	0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	0	0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	0	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-483,655	560,051
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	222,632	133,564
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1,806,282	1,995,672
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1,533,975	2,689,287
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	864,076	567,170
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3,109	15,842
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3,109	15,842
XII.	Kurzové zisky (663)	42	580,498	551,328
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	280,469	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1,075,503	814,851
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	122,126	119,593
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	122,126	119,593
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0
O.	Kurzové straty (563)	52	828,253	585,924
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	125,124	109,334
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-211,427	-247,681
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1,594,855	1,747,991
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	352,662	441,997
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	335,524	427,084
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	17,138	14,913
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1,242,193	1,305,994

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 10. apríla 2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2019 do 31. marca 2020.

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

5. Informácie o skupine

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

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemala zamestnancov v roku 2019 a v roku 2020.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

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

2. Použitie odhadov a úsudkov

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

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

Úsudky

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

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

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

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

4. 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 váženého aritmetického priemeru.

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

5. Pohľadávky

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

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

6. Finančné účty

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

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

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

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

Zníženie hodnoty pohľadávok

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

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

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

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

9. Závazky

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

10. Rezervy

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

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

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

Nevyfakturované dodávky majetku

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

11. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

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

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

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

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

12. Splatná daň z príjmu

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

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

15. Cudzía mena

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

16. Výnosy

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

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

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

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

17. Porovnateľné údaje

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

18. Oprava chýb minulých období

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

2. Zásoby

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

	Stav k 1.4. 2019 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 3. 2020 EUR
Výrobky	77 424	12 051	0	0	89 475
Spolu	77 424	12 051	0	0	89 475

Na zásoby nebolo k 31. marcu 2020 a 2019 zriadené záložné právo v prospech veriteľa. Zásoby nie sú poistené k 31. marcu 2020.

3. Pohľadávky

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

	Stav k 1.4.2019 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.3.2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné	1 098 790	727 632	0	0	1 826 422
Spolu	1 098 790	727 632	0	0	1 826 422

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

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

Veková štruktúra pohľadávok Spoločnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	65 435 678	60 877 806
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 219 241	10 928 536
Spolu	71 654 919	71 806 342

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2020	31.3.2019
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	1 262 335	1 385 518
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	41 568	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	273 820	290 959
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	273 820	290 959

Spoločnosť zaúčtovala daň z príjmov odloženú (náklad) v hodnote 17 138 EUR, nakoľko spoločnosť predpokladá, že v budúcnosti bude dosiahnutý dostatočný základ dane a odložená daňová pohľadávka sa využije.

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 3. 2020	31. 3. 2019
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Kraft Heinz zmluva	45 098	45 098
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	45 098	45 098
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Kraft Heinz zmluva	0	0
Ostatné	13 190	16 622
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	13 190	16 622
Spolu	58 288	61 720

6. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. marcu 2020 je 5 000 EUR (k 31. marcu 2019: 5 000 EUR). Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 1 305 994 EUR bola vysporiadaný nasledovne:

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

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 1 242 193 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 242 193 EUR.

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

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

7. Rezervy

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

	Stav k 1.4.2019 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav 31.3.2020 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	431 271	72 244	431 271	0	72 244
Ostatné rezervy					
Rezerva pre hotovostné zľavy	358 844	15 532	358 844	0	15 532
Rezerva za audit, zostavenie účtovnej závierky a daň z príjmov	33 523	34 609	33 523	0	34 609
Ostatné	38 904	22 103	38 904	0	22 103
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	431 271	72 244	431 271	0	72 244

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

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

8. Záväzky

Záväzky (okrem rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 3. 2020 EUR	31. 3. 2019 EUR
Záväzky po lehote splatnosti	1 435 410	1 859 327
Záväzky v lehote splatnosti	73 080 677	73 215 160
	<u>74 516 087</u>	<u>75 074 487</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	61 576 295	61 576 295	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	5 441 882	5 441 882	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 278 722	6 278 722	0	0
Other liabilities	718 168	718 168	0	0
Daňové záväzky a dotácie	501 020	501 020	0	0
	<u>74 516 087</u>	<u>74 516 087</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

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

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

Záväzky k 31. marcu 2020 a k 31. marcu 2019 nie sú kryté záložným právom.

9. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky:

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2020	Suma istiny v eurách k 31.3.2020	Suma istiny v eurách k 31.3.2019
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Tate & Lyle International Finance Plc	CZK	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	-23 083	-845	0
Tate & Lyle International Finance Plc	EUR	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	4 351 950	4 351 950	11 696 797
Tate & Lyle International Finance Plc	PLN	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	182 872	40 124	0
Tate & Lyle International Finance Plc	GBP	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	-59 680	-67 670	0
Tate & Lyle International Finance Plc	USD	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	2 081 764	1 893 287	0
Tate & Lyle International Finance Plc	SGD	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	96 731	61 874	0
				<u>6 630 554</u>	<u>6 278 722</u>	<u>11 696 797</u>

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

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

	31.3.2020 EUR	31.3.2019 EUR
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	<u>6 278 722</u>	<u>11 696 797</u>
Spolu	<u>6 278 722</u>	<u>11 696 797</u>

10. Deriváty

Spoločnosť uzavrela menový forward. Forward bol dohodnutý na neverejnom trhu. Spoločnosť nedodrжала formálne požiadavky zabezpečovacieho účtovníctva, preto tento forward prezentuje ako derivát na obchodovanie.

Prehľad obchodných derivátov a zabezpečovacích derivátov je nasledovný:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty na obchodovanie, z toho:	13 918	(4 913)	
Menový forward	5 459	-	0,8827 GBP/EUR
Menový forward		(4 913)	4,3193 PLN/EUR
Menový forward	6 165		1,0824 USD/EUR
Menový forward	2 294	-	1,0982 USD/EUR

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

Názov položky	k 31. marcu 2020		k 31. marcu 2019	
	Zmena v reálnej hodnote (+/-) s vplyvom na		Zmena v reálnej hodnote (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty na obchodovanie, z toho:	-	9 005	-	-
Menový forward	-	9 005	-	-

D. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2020			2019		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 594 855			1 747 991		
z toho teoretická daň		334 920	21,00 %		367 078	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	380 621	79 930	5,01 %	893 808	187 701	10,74 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-696 615	-146 289	-9,17 %	-153 420	-32 219	-1,84 %
Využitie daňovej straty	-41 567	-8 729	-0,55 %	-454 649	-95 476	-5,46 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov		0	0,00 %		0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	75 692	75 692	4,75 %		0	0,00 %
	<u>1 312 986</u>	<u>335 524</u>	<u>21,04 %</u>	<u>2 033 730</u>	<u>427 083</u>	<u>24,43 %</u>
Splatná daň		<u>335 524</u>	<u>21,04 %</u>		<u>427 083</u>	<u>24,43 %</u>
Odložená daň		<u>17 138</u>	<u>1,07 %</u>		<u>14 913</u>	<u>0,85 %</u>
Celková vykázaná daň		<u>352 662</u>	<u>22,11 %</u>		<u>441 996</u>	<u>25,29 %</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020 EUR	2019 EUR
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

E. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Krajina	Tovary a výrobky		Služby		Spolu	
	2020 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2019 EUR
Holandsko	40 921 061	44 255 697	25 309 684	23 304 160	66 230 745	67 559 857
Nemecko	39 594 321	35 183 577	-92 601	76 211	39 501 720	35 259 788
Spojene kralovstvo	29 804 741	30 073 765	0		29 804 741	30 073 765
Poľsko	18 359 503	18 923 045	0		18 359 503	18 923 045
Francúzsko	17 294 222	15 783 520	150 309	-818	17 444 531	15 782 702
Belgicko	15 280 839	15 473 153	104 279	1 000	15 385 118	15 474 153
Ruská federácia	12 193 178	10 833 244	0	-24 507	12 193 178	10 808 737
Turecko	10 701 987	7 528 736	2 642		10 704 629	7 528 736
Taliansko	10 241 997	16 286 754	0		10 241 997	16 286 754
Španielsko	8 930 823	11 102 353	0	68 580	8 930 823	11 170 933
Maďarsko	6 198 681	6 468 293	0	736	6 198 681	6 469 029
Spojené štáty	8 025 532	10 247 322	-1		8 025 531	10 247 322
Slovensko	6 119 983	5 584 927	11 510 176	8 380 364	17 630 159	13 965 291
Filipíny	4 859 480	5 405 463	0		4 859 480	5 405 463
Švajčiarsko	4 844 983	3 217 953	0		4 844 983	3 217 953
Česká republika	5 112 760	4 576 050	0		5 112 760	4 576 050
Indonézia	4 493 224	3 053 819	0		4 493 224	3 053 819
južná Afrika	3 847 713	2 690 523	674 500		4 522 213	2 690 523
Malajzia	3 317 104	2 540 635	0		3 317 104	2 540 635
Alžírsko	3 264 472	2 495 159	0		3 264 472	2 495 159
Irán, Islamská republika	3 169 940	2 987 063	0		3 169 940	2 987 063
Dánsko	3 161 074	4 576 231	0		3 161 074	4 576 231
Grécko	3 208 591	2 980 372	0	-11	3 208 591	2 980 361
Írsko	2 588 766	2 171 707	0		2 588 766	2 171 707
Švédsko	2 620 609	2 883 080	0		2 620 609	2 883 080
Maroko	2 431 304	1 927 544	0	41 500	2 431 304	1 969 044
Rakúsko	2 305 878	2 221 376	0		2 305 878	2 221 376
Egypt	2 100 365	2 733 715	0		2 100 365	2 733 715
Bulharsko	1 653 150	1 311 576	0		1 653 150	1 311 576
Portugalsko	1 439 038	1 559 476	0		1 439 038	1 559 476
Iné	20 256 353	21 944 126	-610 181	296 643	19 646 172	22 240 769
Spolu	298 341 672	299 020 254	37 048 807	32 143 858	335 390 479	331 164 112

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 160 169 EUR (v roku 2019 zvýšenie 410 509 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 160 169 EUR (v roku 2019 zvýšenie 410 509 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k			Zmena stavu	
	31. 3. 2020	31. 3. 2019	31. 3. 2018	2020	2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Hotové výrobky	1 493 093	1 332 924	1 743 433	160 169	-410 509
Spolu	<u>1 493 093</u>	<u>1 332 924</u>	<u>1 743 433</u>	160 169	-410 509
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				<u>160 169</u>	<u>-410 509</u>

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2020	2019
	EUR	EUR
Odpis záväzkov	1 151 900	0
Ostatné	11 284	0
Spolu	<u>1 163 184</u>	<u>0</u>

4. Kurzové zisky

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové zisky	580 498	551 328
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	<u>580 498</u>	<u>551 328</u>

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2019	2019
	EUR	EUR
Výnosové úroky	3 109	15 842
	280 469	
Spolu	<u>283 578</u>	<u>15 842</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

6. Náklady na poskytnuté služby

	2020	2019
	EUR	EUR
Odbytové náklady a preprava	1 881 155	1 357 800
Poradenské, daňové a účtovné služby	121 725	-92 634
Provízie	130 250	169 753
Ostatné náklady refakturované v rámci Skupiny	34 277 199	30 415 349
Ostatné	3 438	0
Spolu	<u>36 413 767</u>	<u>31 850 268</u>

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2020	2019
	EUR	EUR
Pokuty a penále	821	1 729
Odpis pohľadávok	0	0
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	-483 655	560 051
Ostatné	221 811	131 835
Spolu	<u>-261 023</u>	<u>693 615</u>

8. Kurzové straty

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové straty	828 253	585 924
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	<u>828 253</u>	<u>585 924</u>

9. Finančné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Nákladové úroky	122 126	119 593
Bankové poplatky	125 124	109 334
Spolu	<u>247 250</u>	<u>228 927</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

10. Náklady za audit a poradenstvo

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou	21 207	20 552
Spolu	21 207	20 552

11. Čistý obrat

Členenie čistého obratu:

	2020	2019
	EUR	EUR
Tržby za vlastné výrobky	10 770 522	18 418 143
Tržby z predaja služieb	37 048 807	32 143 858
Tržby za tovar	287 571 150	280 602 111
Spolu	335 390 479	331 164 112

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

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

F. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Po 31. marci 2020 nenastali okrem pandémie COVID-19 žiadne významné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

Od začiatku roku 2020 sa COVID-19 (koronavírus) rozšíril do celého sveta a jeho negatívne účinky sú čoraz vážnejšie. Aj keď v čase zostavenia účtovnej závierky vedenie nezistilo žiadny výrazný vplyv na činnosť spoločnosti, situácia sa rýchlo mení a budúce dôsledky sú nepredvídateľné. Akékoľvek negatívne dôsledky a/alebo strata budú zahrnuté v účtovných knihách a finančných výkazoch Spoločnosti za rok 2021.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

H. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druhu obchodu	2020 EUR	2019 EUR
Tate & Lyle PLC (materská spoločnosť):	Služby - nákup	8 124 523	8 646 437
	Služby - predaj	0	0
Ostatné spriaznené osoby:	Obchodné zastúpenie - príjem	52 974	489 621
	Služby - predaj	33 725 988	36 609 596
	Služby - nákup	26 887 845	20 335 079
	Tovar, Výrobky - predaj	15 216 008	3 244 055
	Tovar - nákup	290 615 402	269 058 535

Spoločnosť má nasledujúce zostatky k 31. marcu 2020 a k 31. marcu 2019 so spriaznenými osobami:

Materská spoločnosť	31.3.2020 EUR	31.3.2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Aktíva spolu	0	0
Materská spoločnosť	31. marec 2020 EUR	31. marec 2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 910 658	860 020
Nevyfakturované dodávky	682	-
Závazky spolu	1 911 340	860 020
Ostatné spriaznené strany	31.3.2020 EUR	31.3.2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	19 019 308	25 933 127
Poskytnuté pôžičky	0	194 204
Aktíva spolu	19 019 308	26 127 331
Závazky z obchodného styku	57 497 088	57 597 862
Nevyfakturované dodávky	2 066 794	1 518 488
Prijaté pôžičky	6 278 722	11 696 797
Pasíva spolu	65 842 604	70 813 147

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

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

V roku 2020 a 2019 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárnych orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť, ani žiadne odmeny členom dozorných a iných orgánov Spoločnosti.

V roku 2020 a 2019 sa členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti neposkytli žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia a iné výhody.

J. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.4.2019 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.3.2020 EUR
Základné imanie	5,000	0	0	0	5,000
Základné imanie	5,000	0	0	0	5,000
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	9,005	0	0	9,505
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-2,587,090	9,005	0	1,305,994	-1,281,096
Nerozdelený zisk minulých rokov	8,805,789	0	0	1,305,994	10,111,783
Neuhradená strata minulých rokov	-11,392,879	0	0	0	-11,392,879
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,305,994	1,242,193	0	-1,305,994	1,242,193
Spolu	-1,275,596	1,251,198	0	0	-24,398

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

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

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

K. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MARCU 2020

Prehľad o peňažných tokochh bol pripravený nepriamou metódou.

	2020	2019
	EUR	EUR
	1 594 855	1 747 991
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek)		
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	727 632	560 051
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	12 051	33 503
Zmena stavu rezerv	-359 027	207 038
Úrokové náklady (netto)	119 017	104 742
Nerealizované kurzové zisky/straty	0	0
Ostatné	9 006	-735
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 103 534	2 652 590
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok / (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	127 903	-7 324 005
Úbytok / (prírastok) zásob	-172 220	392 054
(Úbytok) / prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	4 859 675	953 506
Prevádzkové peňažné toky	6 918 892	-3 325 855
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 918 892	-3 325 855
Zaplatené úroky	-122 126	-119 593
Prijaté úroky	3 109	15 842
Zaplatená/prijatá daň z príjmov	-502 776	-1 173 409
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 297 099	-4 603 015
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / (splátky) pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-5 223 871	5 985 020
Príjmy / (splátky) kontokorentného úveru	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 223 871	5 985 020
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 073 228	1 382 005
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 837 007	455 002
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 910 235	1 837 007

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

Independent Auditor's Report

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

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 March 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 31 March 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.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

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

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

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

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

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

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

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

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

- Information disclosed in the annual report prepared for year ended 31 March 2020 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

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

13 January 2021
Bratislava, Slovak Republic

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

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

ÚČ POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping

as of 31. 3. 2020

Tax identification number

2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

Financial statements

- ordinary
 - extraordinary
 - interim

Accounting entity

- small
 - large

For the period

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

Identification number (IČO)

3 6 8 3 0 3 4 8

SK NACE

4 6 . 3 8 . 0

(check)

Preceding period

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

Attached parts of the financial statements

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

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

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

Legal name (designation) of the accounting entity

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

Registered office of the accounting entity, street and number

B o l e r á z 1 1 4

Zip code

9 1 9 0 8

Municipality

B o l e r á z

Designation of the Commercial Register and company registration number

O k r e s n ý s ú d T r n a v a
o d d i e l S r o , v l o ž k a 2 0 6 0 2 / T

Telephone

Fax

Email

Prepared on:

18.12.2020

Approved on:

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

Romuald Bosakowski

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1		2	3
			Gross - Part 1	Correction-Part 2	Net	Net
	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 74	01	76,508,068	1,944,135	74,563,933	74,230,162
A.	Non-current assets line 03 + line 11 + line 21	02	28,238	28,238	0	0
A.I.	Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)	03	28,238	28,238	0	0
A.I.1.	Capitalized development costs (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Software (013)-/073, 091A/	05	28,238	28,238	0	0
3.	Valuable rights (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Acquisition of non-current intangible assets (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Advance payments made for non-current intangible assets (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Property, plant and equipment - total (lines 12 to 20)	11	0	0	0	0
A.II.1.	Land (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Structures (021) - /081, 092A/	13	0	0	0	0
3.	Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/	14	0	0	0	0
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Livestock (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Acquisition of property, plant and equipment (042) - /094/	18	0	0	0	0
8.	Advance payments made for property, plant and equipment (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Value adjustment to acquired assets (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Non-current financial assets - total (lines 22 to 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Other available-for-sale securities and ownership interests (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Other loans (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1		2	3
			Gross - Part 1	Correction-Part 2	Net	Net
7.	Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Acquisition of non-current financial assets(043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71	33	76,421,542	1,915,897	74,505,645	74,168,442
B.I.	Inventory - total (lines 35 to 40)	34	1,582,568	89,475	1,493,093	1,332,924
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Finished goods (123) - /194/	37	1,582,568	89,475	1,493,093	1,332,924
4.	Animals (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	0
6.	Advance payments made for inventory (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Non-current receivables - total (line 42 + lines 46 to 52)	41	749,796	0	749,796	1,133,488
B.II.1.	Trade receivables - total (lines 43 to 45)	42	475,976	0	475,976	842,529
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A,31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A,31XA) - /391A/	45	475,976	0	475,976	842,529
2.	Net value of contract (316A)	46	0	0	0	0
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Deferred tax asset (481A)	52	273,820	0	273,820	290,959

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	ASSETS b	Line No. c	Current accounting period			Preceding accounting period
			1		2	3
			Gross - Part 1	Correction-Part 2	Net	Net
B.III.	Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)	53	71,178,943	1,826,422	69,352,521	69,865,023
B.III.1.	Trade receivables - total (lines 55 to 57)	54	68,404,143	1,826,422	66,577,721	67,279,742
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	19,019,308	0	19,019,308	25,933,127
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	49,384,835	1,826,422	47,558,413	41,346,615
2.	Net value of contract (316A)	58	0	0	0	0
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	59	0	0	0	194,204
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Social security (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2,760,882	0	2,760,882	2,391,077
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	64	13,918	0	13,918	0
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	0	0
B.IV.	Current financial assets - total (lines 67 to 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Own shares and own ownership interests (252)	69	0	0	0	0
4.	Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Financial accounts line 72 + line 73	71	2,910,235	0	2,910,235	1,837,007
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)	73	2,910,235	0	2,910,235	1,837,007
C.	Accruals/deferrals - total (lines 75 to 78)	74	58,288	0	58,288	61,720
C.1.	Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)	75	45,098	0	45,098	45,098
2.	Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)	76	13,190	0	13,190	16,622
3.	Accrued income - long-term (385A)	77	0	0	0	0
4.	Accrued income - short-term (385A)	78	0	0	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	79	74,563,933	74,230,162
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	80	-24,398	-1,275,596
A.I.	Share capital - total (lines 82 to 84)	81	5,000	5,000
A.I.1.	Share capital (411 or +/- 491)	82	5,000	5,000
2.	Change in share capital +/- 419	83	0	0
3.	Unpaid share capital (/-/353)	84	0	0
A.II.	Share premium (412)	85	0	0
A.III.	Other capital funds (413)	86	0	0
A.IV.	Legal reserve funds line 88 + line 89	87	500	500
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	88	500	500
2.	Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Other funds created from profit line 91 + line 92	90	0	0
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	91	0	0
2.	Other funds (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Differences from revaluation - total (lines 94 to 96)	93	9,005	0
A.VI.1.	Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)	94	9,005	0
2.	Investment revaluation reserves (+/- 415)	95	0	0
3.	Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	97	-1,281,096	-2,587,090
A.VII.1.	Retained earnings from previous years (428)	98	10,111,783	8,805,789
2.	Accumulated losses from previous years (/-/429)	99	-11,392,879	-11,392,879
A.VIII.	Net profit/loss for the accounting period after tax +/- line 01 - (line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 101 + line 141)	100	1,242,193	1,305,994
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	74,588,331	75,505,758
B.I.	Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)	102	0	333,599

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
B.I.1.	Non-current trade liabilities - total (lines 104 to 106)	103	0	333,599
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)	106	0	333,599
2.	Net value of contract (316A)	107	0	0
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Other non-current liabilities(479A, 47XA)	110	0	0
6.	Long-term advance payments received (475A)	111	0	0
7.	Long-term bills of exchange to be paid (478A)	112	0	0
8.	Bonds issued (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Liabilities related to social fund (472)	114	0	0
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	116	0	0
12.	Deferred tax liability (481A)	117	0	0
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118	0	0
B.II.1.	Legal provisions (451A)	119	0	0
2.	Other provisions (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)	122	74,516,087	74,740,888
B.IV.1.	Trade liabilities - total (lines 124 to 126)	123	67,018,177	63,043,100
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	61,576,295	59,976,370
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Súvaha Úč POD 1-01

Designation a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line No. c	Current accounting period 4	Preceding accounting period 5
1.c.	Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5,441,882	3,066,730
2.	Net value of contract (316A)	127	0	0
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6,278,722	11,696,797
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	0	0
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	0	0
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	501,020	0
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134	4,913	0
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	713,255	991
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	72,244	431,271
B.V.1.	Legal provisions (323A, 451A)	137	0	0
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	72,244	431,271
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A /- /255A)	140	0	0
C.	Accruals/deferrals - total (lines 142 to 145)	141	0	0
C.1.	Accrued expenses - long-term (383A)	142	0	0
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143	0	0
3.	Deferred income - long-term (384A)	144	0	0
4.	Deferred income - short-term (384A)	145	0	0

DIČ: 2022439661 IČO: 36830348 Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period	Preceding accounting period
			1	2
*	Net turnover (part of account class 6 according to the Act)	01	335,390,479	331,164,112
**	Operating income - total (lines 03 to 09)	02	335,561,932	330,753,603
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03	287,571,150	280,602,111
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04	10,770,522	18,418,143
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	37,048,807	32,143,858
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06	160,169	-410,509
V.	Own work capitalized (account group 62)	07	0	0
VI.	Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)	08	0	0
VII.	Other operating income(644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	11,284	0
**	Operating expenses - total line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26	10	333,755,650	328,757,931
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11	287,300,120	280,433,872
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	10,302,786	15,780,176
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13	0	0
D.	Services (account group 51)	14	36,413,767	31,850,268
E.	Personnel expenses - total (lines 16 to 19)	15	0	0
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	0	0
2.	Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17	0	0
3.	Social security expenses (524, 525, 526)	18	0	0
4.	Social expenses (527, 528)	19	0	0
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	0	0
G.	Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23)	21	0	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period	Preceding accounting period
			1	2
G.1.	Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	0	0
2.	Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)	23	0	0
H.	Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)	24	0	0
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25	-483,655	560,051
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	222,632	133,564
***	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	1,806,282	1,995,672
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	1,533,975	2,689,287
**	Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44	29	864,076	567,170
VIII.	Revenue from the sale of securities and shares (661)	30	0	0
IX.	Income from non-current financial assets (lines 32 to 34)	31	0	0
IX.1.	Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (665A)	32	0	0
2.	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A)	33	0	0
3.	Other income from securities and ownership interests (665A)	34	0	0
X.	Income from current financial assets - total (lines 36 to 38)	35	0	0
X.1.	Income from current financial assets in affiliated accounting entities (666A)	36	0	0
2.	Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (666A)	37	0	0
3.	Other income from current financial assets (666A)	38	0	0
XI.	Interest income (line 40 + line 41)	39	3,109	15,842
XI.1.	Interest income from affiliated accounting entities (662A)	40	0	0
2.	Other interest income (662A)	41	3,109	15,842
XII.	Exchange rate gains (663)	42	580,498	551,328
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)	43	280,469	0

DIČ: 2022439661

IČO: 36830348

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Designation a	Text b	Line No. c	Actual data	
			Current accounting period	Preceding accounting period
			1	2
XIV.	Other income from financial activities (668)	44	0	0
**	Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54	45	1,075,503	814,851
K.	Securities and shares sold (561)	46	0	0
L.	Expenses related to current financial assets (566)	47	0	0
M.	Value adjustments to financial assets (+/-) (565)	48	0	0
N.	Interest expense (line 50 + line 51)	49	122,126	119,593
N.1.	Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)	50	122,126	119,593
2.	Other interest expenses (562A)	51	0	0
O.	Exchange rate losses (563)	52	828,253	585,924
P.	Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567)	53	0	0
Q.	Other expenses related to financial activities (568, 569)	54	125,124	109,334
***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)	55	-211,427	-247,681
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	1,594,855	1,747,991
R.	Income tax (line 58 + line 59)	57	352,662	441,997
R.1.	Income tax - current (591, 595)	58	335,524	427,084
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59	17,138	14,913
S.	Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/- 596)	60	0	0
****	Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)	61	1,242,193	1,305,994

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

A. GENERAL INFORMATION

1. Legal name and registered office of the company:

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

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

The principal activities of the Company comprise:

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

2. Information on unlimited liability

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

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

The Financial Statements of the Company as of 31 March 2019, i.e., for the preceding accounting period, were approved by the shareholders at the Company's general meeting on 10 April 2020.

4. Legal reason for the preparation of the Financial Statements

The Financial Statements of the Company as of 31 March 2020 have been prepared as ordinary financial statements in accordance with Article 17 (6) of Act of the National Council of the Slovak Republic No. 431/2002 Coll. on Accounting (hereafter referred to as the "Act on Accounting") for the accounting period from 1 April 2019 to 31 March 2020.

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

5. Information on the Group

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

6. Number of employees

The Company had no employees during financial year 2019 and 2020.

B. INFORMATION ON THE APPLIED PROCEDURES

1. Basis of preparation

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

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

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

2. Use of estimates and judgments

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

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

Judgments

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

Assumptions and estimation uncertainties

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

3. Non-current intangible assets

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

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

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

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

4. Inventory

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

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

5. Receivables

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

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

6. Financial accounts

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

7. Prepaid expenses and accrued income

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

8. Asset impairment and value adjustments

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

Impairment of non-current assets and inventory

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

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

Impairment of receivables

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

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

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

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

9. Liabilities

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

10. Provisions

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

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

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

Unbilled supplies of assets

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

11. Deferred taxes

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

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

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

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

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

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

12. Income tax due

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

13. Accrued expenses and deferred income

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

14. Leasing (Company as the lessee)

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

15. Foreign currency

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

16. Revenue

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

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

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

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

17. Comparative information

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

18. Correction of prior periods errors

In 2020, the Company did not account for any corrections of material errors of past periods.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

2. Inventory

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

	Balance as of 1 Apr 2019 EUR	Creation (increase) EUR	Reversal (use) EUR	Reversal (release) EUR	Balance as of 31 Mar 2020 EUR
Finished goods	77,424	12,051	0	0	89,475
Total	77,424	12,051	0	0	89,475

Inventories are not pledged as collateral as at 31 March 2020 and 2019. The inventory is not insured as at 31 March 2020.

3. Receivables

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

	Balance as of 1 Apr 2019 EUR	Creation (increase) EUR	Reversal (use) EUR	Reversal (release) EUR	Balance as of 31 Mar 2020 EUR
Trade receivables - other	1,098,790	727,632	0	0	1,826,422
Total	1,098,790	727,632	0	0	1,826,422

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

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

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

	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Receivables - due	65,435,678	60,877,806
Receivables - overdue	6,219,241	10,928,536
Total	71,654,919	71,806,342

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

4. Deferred tax asset

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

	31.3.2020 EUR	31.3.2019 EUR
Temporary differences between the carrying value		
– deductible	1,262,335	1,385,518
– taxable	0	0
Tax losses carried forward for future periods	41,568	0
Income tax rate (in %)	21	21
Deferred tax asset	273,820	290,959
Recognized deferred tax asset	273,820	290,959

The Company recorded deferred tax expense in total amount 17,138 EUR as long as the company expects, that in future a sufficient tax base will be achieved, thus the deferred tax asset will be utilized.

5. Accruals/deferrals

Accruals/deferrals include the following items:

	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Prepaid expenses - long-term		
Kraft Heinz contract	45,098	45,098
Total prepaid expenses - long-term	45,098	45,098
Prepaid expenses - short-term		
Kraft Heinz contract	-	-
Other	13,190	16,622
Total prepaid expenses - short-term	13,190	16,622
Total	58,288	61,720

6. Equity

As of 31 March 2020, the Company's share capital amounts to EUR 5,000 (as of 31 March 2019: EUR 5,000). Share capital was fully paid.

Net profit for 2019 in the amount of EUR 1,305,994 was settled by:

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

The general meeting will decide on the distribution of profit in the amount of EUR 1,242,193 for the accounting period 2020. The proposal presented by the statutory body to the general meeting is as follows:

- transfer to accumulated earnings from the previous years in the amount of EUR 1,242,193.

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

7. Provisions

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

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

	Balance as of 1 Apr 2019 EUR	Creation EUR	Reversal (use) EUR	Reversal (release) EUR	Balance as of 31 Mar 2020 EUR
Short-term provisions, out of it:	431,271	72,244	431,271	0	72,244
Other short-term provisions					
Provision for cash discounts	358,844	15,532	358,844	0	15,532
Provision for audit and preparation of financial statements, corporate income tax	33,523	34,609	33,523	0	34,609
Other	38,904	22,103	38,904	0	22,103
Other short-term provisions - total	431,271	72,244	431,271	0	72,244

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

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

8. Liabilities

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

	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Liabilities - overdue	1,435,410	1,859,327
Liabilities - due	73,080,677	73,215,160
Total	74,516,087	75,074,487

The structure of liabilities (except for provisions) according to their remaining maturities as of 31 March 2020 is shown in the table below:

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

	Carrying value	Less than 1 year	1 – 5 years	More than 5 years
Trade liabilities to affiliated accounting entities	61,576,295	61,576,295	0	0
Other trade liabilities	5,441,882	5,441,882	0	0
Other liabilities to affiliated accounting entities	6,278,722	6,278,722	0	0
Other liabilities	718,168	718,168	0	0
Tax liabilities and subsidies	501,020	501,020	0	0
	<u>74,516,087</u>	<u>74,516,087</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

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

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

Liabilities are not secured by a lien as at 31 March 2020 and 2019.

9. Borrowings and returnable financial assistance

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

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

	Currency	Annual interest in %	Maturity date	Amount of principal in the relevant currency as of 31 Mar 2020	Amount of principal in euros as of 31 Mar 2020	Amount of principal in euros as of 31 Mar 2019
Short-term borrowings and financial assistance						
Tate & Lyle International Finance Plc	CZK	Libor + 1.75%	Revolving credit	-23,083	-845	0
Tate & Lyle International Finance Plc	EUR	Libor + 1.75%	Revolving credit	4,351,950	4,351,950	11,696,797
Tate & Lyle International Finance Plc	PLN	Libor + 1.75%	Revolving credit	182,872	40,124	0
Tate & Lyle International Finance Plc	GBP	Libor + 1.75%	Revolving credit	-59,680	-67,670	0
Tate & Lyle International Finance Plc	USD	Libor + 1.75%	Revolving credit	2,081,764	1,893,287	0
Tate & Lyle International Finance Plc	SGD	Libor + 1.75%	Revolving credit	96,731	61,874	0
				6,630,554	6,278,722	11,696,797

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

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

	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Remaining maturity of up to 1 year	6,278,722	11,696,797
Total	6,278,722	11,696,797

10. Derivatives

The Company has concluded a currency forward.. Forward was agreed on the non-public market. The Company has not complied with the formal requirements of hedge accounting therefore it presents this forward as the trading derivative.

Below is an overview of trading derivatives and hedging derivatives:

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

Item designation	Carrying value of the receivable	liability	Agreed price of the underlying instrument
a	b	c	d
Trading derivatives, out of it:	13,918	(4,913)	
Currency forward	5,459	-	0.8827 GBP/EUR
Currency forward		(4,913)	4.3193 PLN/EUR
Currency forward	6,165		1.0824 USD/EUR
Currency forward	2,294	-	1.0982 USD/EUR

D. INFORMATION ON INCOME TAXES

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

	2020			2019		
	Tax base EUR	Tax EUR	Tax %	Tax base EUR	Tax EUR	Tax %
Profit (loss) before tax	1,594,855			1,747,991		
Theoretical tax rate		334,920	21.00 %		367,078	21.00 %
Non-tax-deductible expenses	380,621	79,930	5.01 %	893,808	187,701	10.74 %
Income not subject to tax	(696,615)	(146,289)	-9.17 %	(153,420)	(32,219)	-1.84 %
Tax losses claimed during the period	(41,567)	(8,729)	-0.55 %	(454,649)	(95,476)	-5.46 %
Used tax deductions and other tax claims	-	-	0.00 %	-	-	0.00 %
Withholding tax	75,692	75,692	4.75 %	-	-	0.00 %
	<u>1,312,986</u>	<u>335,524</u>	<u>21.04 %</u>	<u>2,033,730</u>	<u>427,083</u>	<u>24.43 %</u>
Current tax		<u>335,524</u>	<u>21.04 %</u>		<u>427,083</u>	<u>24.43 %</u>
Deferred tax		<u>17,138</u>	<u>1.07 %</u>		<u>14,913</u>	<u>0.85 %</u>
Total reported tax		<u>352,662</u>	<u>22.11 %</u>		<u>441,996</u>	<u>25.29 %</u>

Other information on deferred taxes:

	2020 EUR	2019 EUR
Amount of carryforward of unused tax losses, unused tax deductions and other claims, and deductible temporary differences in respect of which a deferred tax asset was not recognized	-	-

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

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

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

Country	Products and merchandise		Services and other		Total	
	2020 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2019 EUR
Netherlands	40,921,061	44,255,697	25,309,684	23,304,160	66,230,745	67,559,857
Germany	39,594,321	35,183,577	-92,601	76,211	39,501,720	35,259,788
United Kingdom	29,804,741	30,073,765	0		29,804,741	30,073,765
Poland	18,359,503	18,923,045	0		18,359,503	18,923,045
France	17,294,222	15,783,520	150,309	-818	17,444,531	15,782,702
Belgium	15,280,839	15,473,153	104,279	1,000	15,385,118	15,474,153
Russian Federation	12,193,178	10,833,244	0	-24,507	12,193,178	10,808,737
Turkey	10,701,987	7,528,736	2,642		10,704,629	7,528,736
Italy	10,241,997	16,286,754	0		10,241,997	16,286,754
Spain	8,930,823	11,102,353	0	68,580	8,930,823	11,170,933
Hungary	6,198,681	6,468,293	0	736	6,198,681	6,469,029
United States	8,025,532	10,247,322	-1		8,025,531	10,247,322
Slovakia	6,119,983	5,584,927	11,510,176	8,380,364	17,630,159	13,965,291
Philippines	4,859,480	5,405,463	0		4,859,480	5,405,463
Switzerland	4,844,983	3,217,953	0		4,844,983	3,217,953
Czech Republic	5,112,760	4,576,050	0		5,112,760	4,576,050
Indonesia	4,493,224	3,053,819	0		4,493,224	3,053,819
South Africa	3,847,713	2,690,523	674,500		4,522,213	2,690,523
Malaysia	3,317,104	2,540,635	0		3,317,104	2,540,635
Algeria	3,264,472	2,495,159	0		3,264,472	2,495,159
Iran, Islamic Republic of	3,169,940	2,987,063	0		3,169,940	2,987,063
Denmark	3,161,074	4,576,231	0		3,161,074	4,576,231
Greece	3,208,591	2,980,372	0	-11	3,208,591	2,980,361
Ireland	2,588,766	2,171,707	0		2,588,766	2,171,707
Sweden	2,620,609	2,883,080	0		2,620,609	2,883,080
Morocco	2,431,304	1,927,544	0	41,500	2,431,304	1,969,044
Austria	2,305,878	2,221,376	0		2,305,878	2,221,376
Egypt	2,100,365	2,733,715	0		2,100,365	2,733,715
Bulgaria	1,653,150	1,311,576	0		1,653,150	1,311,576
Portugal	1,439,038	1,559,476	0		1,439,038	1,559,476
Other	20,256,353	21,944,126	-610,181	296,643	19,646,172	22,240,769
	298,341,672	299,020,254	37,048,807	32,143,858	335,390,479	331,164,112

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

2. Change in own work capitalized

A change in own work capitalized presented in the Income Statement represents an increase in the amount of EUR 160,169 (2019: a decrease in the amount of EUR 410,509). According to the Balance Sheet, the increase amounts to EUR 160,169 (2019: a decrease in the amount of EUR 410,509), as shown in the table below:

	31 Mar 2020	Balance as of 31 Mar 2019	31 Mar 2018	Change	
	EUR	EUR	EUR	2020	2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finished goods	1,493,093	1,332,924	1,743,433	160,169	(410,509)
Total	1,493,093	1,332,924	1,743,433	160,169	(410,509)
Change in the Income Statement				160,169	(410,509)

3. Other operating income

	2020	2019
	EUR	EUR
Intra-group re invoicing	1,151,900	0
Other	11,284	0
Total	1,163,184	0

4. Exchange rate gains

	2020	2019
	EUR	EUR
Exchange rate gains	580,498	551,328
Exchange rate gains recognized as of the balance sheet date	0	0
Total	580,498	551,328

5. Financial income

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Interest income	3,109	15,842
Income from derivative transactions	280,469	
Total	283,578	15,842

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 8 3 0 3 4 8

DIČ 2 0 2 2 4 3 9 6 6 1

6. Expenses related to services provided

	2020	2019
	EUR	EUR
Selling costs and transport	1,881,155	1,357,800
Advisory, accounting and tax services	121,725	-92,634
Commissions	130,250	169,753
Other costs invoiced within the Group	34,277,199	30,415,349
Other	3,438	0
Total	<u>36,413,767</u>	<u>31,850,268</u>

7. Other operating expenses

	2020	2019
	EUR	EUR
Fees and penalties	821	1,729
Receivables written off	0	0
Creation of value adjustments to receivables	-483,655	560,051
Other	221,811	131,835
Total	<u>-261,023</u>	<u>693,615</u>

8. Exchange rate losses

	2020	2019
	EUR	EUR
Exchange rate losses	828,253	585,924
Exchange rate losses recognized as of the balance sheet date	0	0
Total	<u>828,253</u>	<u>585,924</u>

9. Financial expenses

	2020	2019
	EUR	EUR
Interest expense	122,126	119,593
Bank charges	125,124	109,334
Total	<u>247,250</u>	<u>228,927</u>

10. Expenses related to audit and advisory

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Expenses related to an audit of individual financial statements by an auditor or audit firm	21,207	20,552
Spolu	<u>21,207</u>	<u>20,552</u>

11. Net turnover

Classification of net turnover according:

	2020	2019
	EUR	EUR
Revenue from own products	10,770,522	18,418,143
Revenue from sale of services	37,048,807	32,143,858
Revenue from goods	287,571,150	280,602,111
Total	<u>335,390,479</u>	<u>331,164,112</u>

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

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

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

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

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

After 31 March 2020, no significant events have occurred that would require recognition or disclosure in the 2020 financial statements besides pandemic COVID-19.

Since the beginning of 2020, COVID-19 (coronavirus) has spread throughout the entire world and its negative effects are becoming increasingly serious. Although at the time of issuing the financial statements, management had not identified any significant impact on the Company's activities, as the situation is changing rapidly, future repercussions are unpredictable. Any negative consequences and/or loss will be included in the Company's 2021 accounting books and financial statements.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

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

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

Related party	Transaction	2020 EUR	2019 EUR
Tate & Lyle PLC (parent company):	Services - purchase	8,124,523	8,646,437
	Services - sale	0	0
Other related parties:	Sale representation income	52,974	489,621
	Sales of Services	33,725,988	36,609,596
	Purchase of Services	26,887,845	20,335,079
	Sales of Goods	15,216,008	3,244,055
	Purchase of Goods	290,615,402	269,058,535

The Company has the following outstanding balances with the related parties as of 31 March 2020 and 31 March 2019:

Parent company	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Trade receivables	0	0
Total assets	<u>0</u>	<u>0</u>

Parent company	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Trade liabilities	1,910,658	860,020
Unbilled supplies	682	0
Total liabilities	<u>1,911,340</u>	<u>860,020</u>

Other related parties	31 Mar 2020 EUR	31 Mar 2019 EUR
Trade receivables	19,019,308	25,933,127
Loan provided	0	194,204
Total assets	<u>19,019,308</u>	<u>26,127,331</u>
Trade liabilities	57,497,088	57,597,862
Unbilled supplies	2,066,794	1,518,488
Loans received	6,278,722	11,696,797
Total liabilities	<u>65,842,604</u>	<u>70,813,147</u>

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

No payments to statutory bodies for their activities for the Company and no remunerations for supervisory and other company's bodies were made in 2020 and 2019.

No loans, guarantees or other collaterals and other benefits were provided to the statutory, supervisory and other company's bodies in 2020 and 2019.

J. INFORMATION ON MOVEMENTS OF EQUITY

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

	Balance as of 1 Apr 2019	Increases	Decreases	Transfers	Balance as of 31 Mar 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Share capital	5,000	0	0	0	5,000
Share capital	5,000	0	0	0	5,000
Other capital funds	0	0	0	0	0
Legal reserve fund	500				500
Differences from revaluation	0	9,005	0	0	9,005
Differences from revaluation of assets and liabilities	0	9005	0	0	9,005
Net profit/loss of previous years	(2,587,090)	0	0	1,305,994	(1,281,096)
Retained earnings from previous years	8,805,789	0	0	1,305,994	10,111,783
Accumulated losses from previous years	(11,392,879)	0	0	0	(11,392,879)
Net profit/loss for the accounting period	1,305,994	1,242,193	0	(1,305,994)	1,242,193
Total	(1,275,596)	1,251,198	0	0	(24,398)

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

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

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

K. CASH FLOW STATEMENT FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2020

Cash flow was prepared using indirect method.

	2020 EUR	2019 EUR
Net profit (before deducting tax items)	1,594,855	1,747,991
Adjustments for non-cash transactions:		
Receivable write-off	0	0
Change in provisions for receivables	727,632	560,051
Change in provisions for inventories	12,051	33,503
Change in provisions	-359,027	207,038
Interest costs net	119,017	104,742
Unrealized fx gains/losses	0	0
Other	9,006	-735
Profit from operating activities before changes in working capital	2,103,534	2,652,590
Changes in working capital:		
Decrease / (increase) of trade and other receivables and prepayments	127,903	-7,324,005
Decrease / (increase) of inventories	-172,220	392,054
(Decrease) / increase of payables and accruals	4,859,675	953,506
Operating cash flows	6,918,892	-3,325,855
Cash flow from operating activities		
Operating cash flows	6,918,892	-3,325,855
Interest paid	-122,126	-119,593
Interest received	3,109	15,842
Corporate income tax paid	-502,776	-1,173,409
Net cash from operating activities	6,297,099	-4,603,015
Cash flows from financing activities		
Receipts / (repayments) of borrowings from Group companies	-5,223,871	5,985,020
Receipts / (repayments) of overdraft	0	0
Net cash from financing activities	-5,223,871	5,985,020
Increase (decrease) of cash and cash equivalents	1,073,228	1,382,005
Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	1,837,007	455,002
Cash and cash equivalents at the end of the accounting period	2,910,235	1,837,007

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Cash

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

Cash equivalents

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

