

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Správa nezávislého audítora k účtovnej
závierke a výročnej správe a Výročná
Správa k 30. septembru 2020

Obsah

Správa nezávislého audítora

Príloha: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená k 30. septembru 2020

Výročná správa

Príloha: Preklad Správy nezávislého audítora v anglickom jazyku

Príloha: Preklad Účtovnej závierky podnikateľov v podvojnóm účtovníctve k 30. septembru 2020 v anglickom jazyku



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Fax: +421 (0)2 59 98 42 22
Internet: www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Ariba Slovak Republic, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Ariba Slovak Republic, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 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 30. septembru 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 („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). 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 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („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 a osôb poverených správou a riadením 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.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.



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 medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

S osobami poverenými správou a riadením 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 iným informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za iné informácie. Iné informácie pozostávajú z informácií uvedených vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve, ale nezahŕňujú účtovnú závierku a našu správu audítora k tejto účtovnej závierke. Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na tieto iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s týmito inými informáciami uvedenými vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dňom vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky, a posúdenie, či tieto iné 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. Ak na základe nami vykonanej práce prídeme k záveru, že tieto iné informácie sú významne nesprávne, vyžaduje sa, aby sme tieto skutočnosti uviedli.

V súvislosti s výročnou správou zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme vyjadrili názor na to, či sú tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie, a či výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru, vo všetkých významných súvislostiach:

- tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 30. septembru 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie,
- výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Okrem toho zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme uviedli, či sme na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, zistili v týchto iných informáciách uvedených vo výročnej správe významné nesprávnosti. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

9. apríla 2021
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

UZPODv14_1

Úč POD

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Účtovná Závierka

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 30.09.2020

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 9 9 6 9 0 0	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 5 9 3 3 1 5 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> malá	Za obdobie od 1 0	2 0 1 9
SK NACE 7 3 . 2 0 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> veľká	do 0 9	2 0 2 0
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0	2 0 1 8
			do 0 9	2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A r i b a S l o v a k R e p u b l i c , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Š t ú r o v a Číslo 2 7
PSČ Obec
0 4 0 0 1 K o š i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d K o š i c e 1
O d d i e l S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 0 4 3 4 / V

Telefónne číslo Faxové číslo
0 2 / 5 5 4 1 0 6 2 4 0 2 / 5 5 4 1 0 6 3 1

E-mailová adresa

p . v e s e l y @ s a p . c o m

Zostavená dňa: 0 8 . 0 4 . 2 0 2 1	Schválená dňa: . .	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: DocuSigned by: <i>Jochen Stecker</i> 8769AE75370245C... Jochen Stecker
---------------------------------------	-----------------------	---

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODV14_2

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			EUR	Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3	3
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 545 961	414 428	5 131 533	3 458 622
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	664 902	414 428	250 474	300 249
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	117	117	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	117	117	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	664 785	414 311	250 474	300 249
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	59 542	33 052	26 490	38 463
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	605 243	381 259	223 984	261 786
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné 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
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

UZPODV14_3

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			EUR	Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3	3
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	4 878 258	0	4 878 258	3 157 518
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	94 240	0	94 240	70 615
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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

UZPODV14_4

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			EUR	Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto
a	b	c	1	2	3	3
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	94 240	0	94 240	70 615
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 122 984	0	1 122 984	1 310 282
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 103 123	0	1 103 123	1 305 579
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 070 032	0	1 070 032	1 286 837
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	33 091	0	33 091	18 742
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
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	19 861	0	19 861	4 703
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	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	3 661 034	0	3 661 034	1 776 621
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 661 034	0	3 661 034	1 776 621

UZPODV14_5

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto – časť 1	Korekcia – časť 2	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 801	0	2 801	855
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 801	0	2 801	855
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	78	0	0	0	0

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
				4	5
a	b	c			
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 131 533	3 458 622	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 534 559	1 894 414	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 639	6 639	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 639	6 639	
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	664	664	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	664	664	
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	0	0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
2	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 887 111	812 154	
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 945 220	870 263	
	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-58 109	-58 109	
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	1 640 145	1 074 957	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 595 782	1 562 181	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	21 451	27 865	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	103	0	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným	104	0	0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	105	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	

UZPODV14_6

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
EUR				
a	b	c	4	5
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	21 451	27 865
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	51 839	49 446
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	51 839	49 446
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 056 071	1 159 067
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet	123	685 339	726 223
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	659 829	700 440
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	25 510	25 783
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	103 500	108 233
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	70 927	74 381
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	172 808	248 996
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	23 497	1 234
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	466 421	325 803
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	139 618	85 882
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	326 803	239 921
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	1 192	2 027
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 192	2 027
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0

UZPODV14_7

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	6 158 180	5 298 749
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 158 180	5 300 065
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6 158 180	5 298 749
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	1 316
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655,	09	0	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	4 065 491	3 923 867
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	13 096	13 143
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	872 441	1 079 064
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	3 064 535	2 709 943
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 044 226	1 852 259
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	798 861	656 690
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	221 448	200 994
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	23 020	1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	113 533	113 156
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	113 533	113 156
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	655
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	0	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	-21 134	7 905
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 092 689	1 376 198
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 272 643	4 206 542
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 247	259
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

UZPODV14_8

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
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	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 247	259
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	12 301	1 754
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	11 230	0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	11 230	0
O.	Kurzové straty (563)	52	167	1 310
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	904	444
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-11 054	-1 495
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 081 635	1 374 703
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	441 490	299 746
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	465 115	314 880
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-23 625	-15 134
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	1 640 145	1 074 957

Poznámky

(1) POPIS SPOLOČNOSTI

Ariba Slovak Republic s.r.o. (ďalej len "Spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným. Dňa 29. apríla 2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Košice I, oddiel s.r.o., vložka 30434/V. Spoločnosť sídli v Košiciach, Štúrova 27, Košice 040 01, Slovenská republika, identifikačné číslo 35933151.

Zmeny v obchodnom registri v priebehu roka 2020. 15. februára 2020 bol z funkcie konateľa odvolaný Philipp Markus Zielke a 16. februára 2020 bol do funkcie konateľa menovaný Jochen Nikolaus Stecker.

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná, propagačná a výstavnícka činnosť
- organizovanie kurzov a školení
- vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe dohody s autorom
- automatizované spracovanie údajov
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení, výpočtovej techniky a dopravných prostriedkov
- leasingová činnosť v rozsahu voľných živností
- administratívne, kopírovacie a rozmnožovacie práce
- prieskum trhu a verejnej mienky
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	58	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	67
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia:

Spoločník	Podiel v %	Podiel v EUR
Ariba International Holdings, Inc., Wilmington, Country of New Castle, DE, United States	100%	6 639

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAP SE, Dietmar-Hopp-Allee 16, 69190 Walldorf Baden, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo pod nasledujúcim odkazom: <https://www.sap.com/investors/en/reports.html>

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Štatutárnym orgánom Spoločnosti je konateľ. Konateľom bol pre obdobie od 16. februára 2020 do 30. septembra 2020 Jochen Nikolaus Stecker

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019-2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú - (v roku 2018-2019: žiadne).

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

(2) ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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. Neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

Účtovná závierka je prezentovaná v lokálnej mene EUR, ak nie je uvedené inak. Keďže číselné údaje boli zaokrúhlené, čísla uvedené v tomto dokumente nemusia presne zodpovedať celkovým hodnotám, ktoré poskytujeme a percentá nemusia presne odrážať absolútne hodnoty.

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16. apríla 2020.

Hlavnou aktivitou Spoločnosti je poskytovať podporu a implementačné služby pre zákazníkov spoločnosti Ariba. Tento sektor, nebol vypuknutím pandémie COVID-19 významne ovplyvnený a za posledných niekoľko týždňov Spoločnosť vykázala relatívne stabilné alebo dokonca dočasne rastúce predaje a jej činnosť vrátane dodávok bola neprerušovaná. Na základe verejne dostupných informácií ku dňu zostavenia účtovnej závierky vedenie Spoločnosti posúdilo potenciálny vývoj pandémie a jeho očakávaný dopad na Spoločnosť a ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, vrátane opatrení, ktoré už boli prijaté slovenskou vládou a vládami iných krajín, v ktorých pôsobia hlavní obchodní partneri a zákazníci Spoločnosti.

Na základe aktuálne verejne dostupných informácií, aktuálne dosahovaných kľúčových indikátorov výkonnosti Spoločnosti, ako i vzhľadom na kroky podniknuté vedením Spoločnosti, vedenie Spoločnosti nepredpokladá priamy okamžitý a významný nepriaznivý vplyv pandémie COVID - 19 na Spoločnosť, jej prevádzku, finančnú situáciu a prevádzkové výsledky.

Vedenie Spoločnosti však nemôže vylúčiť možnosť, že predĺženie obmedzeného režimu, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý dopad takýchto opatrení na ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej pozorne sleduje a bude na ňu reagovať s cieľom zmierniť dopad takýchto udalostí a okolností keď nastanú.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

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) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventárneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20	lineárna
Softvér	1	100	lineárna
Oceniteľné práva	8	12,5	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	różna	100	jednorázový odpis

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok sa niekedy zaradzuje do príslušnej triedy Inventárneho majetku a odpisuje podľa predpokladanej doby používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 10	10 - 33,33	lineárna
Dopravné prostriedky	4 - 6	16 - 30	degresívna
Iný dlhodobý hmotný majetok	różna	100	jednorázový odpis

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

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

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Dlhodobý hmotný majetok (Pokračovanie)

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

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.

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 farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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.

Akciové programy

Vo firme existujú rôzne akciové programy pre zamestnancov. Na základe typu programu majú zamestnanci možnosť získať akcie buď spôsobom odkúpenia za nižšiu cenu ako je ich menovitá hodnota alebo sú im zamestnávateľom pridelené ako odmena za pracovný výkon.

Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

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

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond podľa obchodného zákonníka vo výške 10% základného imania.

Zamestnanecké požitky

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Transakcie v cudzích menách

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosy z predaja služieb sú vykázané v tom účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(3) VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY (Pokračovanie)

Daň z príjmu (Pokračovanie)

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 vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

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

Opravy chýb minulých účtovných období

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

(4) ZÁVÄZKY

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

EUR	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Závazky po splatnosti	285	3 983
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 522 210	1 480 887
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov	51 836	49 446
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Závazky spolu	1 574 331	1 534 316

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom.

(5) NAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť má v nájme nebytové priestory, ktoré majú charakter administratívnych priestorov (439 m²) a 16 parkovacích miest od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 85 052 EUR.

(6) VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 30. septembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Výročná Správa
k 30. septembru 2020

Obsah

Výročná Správa	1
Výsledky Hospodárenia a Hodnotenie Finančnej Situácie	3

Výročná Správa

Identifikačné údaje Spoločnosti

Obchodné meno	Ariba Slovak Republic, s.r.o.
Identifikačné číslo	35 933 151
Sídlo	Štúrova 27 040 01 Košice
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Predmet činnosti	<ul style="list-style-type: none"> - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) - kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti - reklamná, propagačná a výstavnícka činnosť - organizovanie kurzov a školení - vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti - poskytovanie software - predaj hotových programov na základe dohody s autorom - automatizované spracovanie údajov - obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností - prenájom strojov, prístrojov, zariadení, výpočtovej techniky a dopravných prostriedkov - leasingová činnosť v rozsahu voľných živností - administratívne, kopírovacie a rozmnožovacie práce - prieskum trhu a verejnej mienky - podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti - činnosť organizačných a ekonomických poradcov
Základné imanie	6 639 EUR (splatené v plnom rozsahu)

Vlastníci spoločnosti

Spoločník	Podiel v %	Podiel v EUR
Ariba International Holdings, Inc., Wilmington, Country of New Castle, DE, United States	100%	6 639

Orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom Spoločnosti je konateľ. Konateľom bol pre obdobie od 16. februára 2020 do 30. septembra 2020 Jochen Nikolaus Stecker.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2020 a 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2019 a 2018: žiadne).

Minulý vývoj činnosti účtovnej jednotky

Správa vedenia spoločnosti o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku

Ariba Slovak Republic s.r.o. (ďalej len "Spoločnosť") bola založená spoločnosťou Ariba International Holdings, Inc. (ďalej len "Ariba") ako podporná organizácia pre zákazníkov spoločnosti Ariba v euróskom regióne. Hlavnou aktivitou Spoločnosti je poskytovať podporu a implementačné služby pre zákazníkov spoločnosti Ariba. Za svoje aktivity Spoločnosť nevystavuje faktúry priamo tretím stranám. Ariba spolu so Spoločnosťou uzavreli dohodu, v rámci ktorej sa Spoločnosti uhrádzajú náklady s administratívnou prirážkou vo výške 6%. Košické centrum bolo otvorené v roku 2005.

Predpokladaný vývoj spoločnosti

Spoločnosť bude pokračovať vo svojich súčasných podnikateľských aktivitách. Neočakáva sa žiadna zmena činnosti spoločnosti.

Aktivity v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevyvíja žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia a pracovne právnych vzťahov

Spoločnosť nepodniká žiadne aktivity v oblasti ochrany životného prostredia ani zamestnaneckých vzťahov.

Pobočka spoločnosti v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú žiadnu pobočku ani organizačnú zložku v zahraničí.

Nadobúdanie vlastných akcií

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

Návrh rozdelenia zisku

Spoločnosť vytvorila za rok 2020 zisk, ktorý po zdanení predstavuje hodnotu 1 640 145 EUR. Na valné zhromaždenie bude predložený návrh na rozdelenia zisku.

Ciele a metódy riadenia rizík, vrátane politiky pre zaistenie transakcií, u ktorých sa používajú zaistovacie deriváty

Spoločnosť nepoužíva žiadnu formu zaistovacích derivátov.

Cenové, úverové a likvidné riziká

Spoločnosť nie je vystavená žiadnym vyššie uvedeným rizikám.

Správa audítora a účtovná závierka k 30. septembru 2020

Priložená.

Výsledky Hospodárenia a Hodnotenie Finančnej Situácie

Spoločnosť vykázala v príslušnom roku účtovný hospodársky výsledok (stratu) po zdanení vo výške 1 640 145 EUR.

Obrat Spoločnosti za rok 2020 znázorňuje tabuľka č.1:

Názov položky	EUR	%
Tržby za tovar	0	0
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 158 180	100
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace z bežnou činnosťou	0	0
Spolu	6 158 180	100

Štruktúru nákladov, ktoré Spoločnosť vynaložila v roku 2020, možno sledovať z nasledovnej tabuľky č.2.:

Názov položky	EUR	%
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	13 096	0
Služby	872 441	19
Osobné náklady	3 064 535	68
Dane a poplatky	23 020	1
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku	113 533	3
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-21 134	0
Náklady na finančnú činnosť	12 301	0
Daň z príjmov	441 490	10
Spolu	4 519 282	100

Priamo zo štruktúry čistého obratu a nákladov je zrejmé, že poskytovanie služieb tvorí hlavný podiel na celkových výnosoch Spoločnosti. V oblasti nákladov najväčší podiel predstavujú osobné náklady, v rámci ktorých ide hlavne mzdové náklady.

Spoločnosť v roku 2020 uskutočňovala svoje aktivity v priestoroch v ulici Štúrova 27 v Košiciach.

Hospodárske výsledky Spoločnosti

Súvaha k 30.09.2020

EUR	30.09.2020	30.09.2019
Aktíva		
Neobežný majetok	250 474	300 249
Dlhodobý hmotný majetok súčet	250 474	300 249
Obežný majetok	4 878 258	3 157 518
Dlhodobé pohľadávky súčet	94 240	70 615
Krátkodobé pohľadávky súčet	1 122 984	1 310 282
z toho:		
Pohľadávky z obchodného styku súčet	1 103 123	1 305 579
Daňové pohľadávky a dotácie	19 861	4 703
Finančné účty	3 661 034	1 776 621
Časové rozlíšenie súčet	2 801	855
Aktíva celkom	5 131 533	3 458 622
Pasíva		
Vlastné imanie	3 534 559	1 894 414
Základné imanie súčet	6 639	6 639
Zákonné rezervné fondy	664	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 887 111	812 154
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 640 145	1 074 957
Závazky	1 595 782	1 562 181
Dlhodobé záväzky súčet	21 451	27 865
Dlhodobé rezervy	51 839	49 446
Krátkodobé záväzky súčet	1 056 071	1 159 067
z toho:		
Závazky z obchodného styku súčet	685 339	726 223
Závazky voči zamestnancom	103 500	108 233
Závazky zo sociálneho poistenia	70 927	74 381
Daňové záväzky a dotácie	172 808	248 996
Iné záväzky	23 497	1 234
Krátkodobé rezervy	466 421	325 803
Časové rozlíšenie súčet	1 192	2 027
Pasíva celkom	5 131 533	3 458 622

Výkaz ziskov a strát za rok 2020

EUR	2020	2019
Tržby z predaja služieb	6 158 180	5 298 749
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného	0	1 316
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	6 158 180	5 300 065
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	13 096	13 143
Služby	872 441	1 079 064
Osobné náklady	3 064 535	2 709 943
Mzdové náklady	2 044 226	1 852 259
Náklady na sociálne poistenie	798 861	656 690
Sociálne náklady	221 448	200 994
Dane a poplatky	23 020	1
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému	113 533	113 156
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	113 533	113 156
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	655
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-21 134	7 905
Náklady na hospodársku činnosť spolu	4 065 491	3 923 867
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2 092 689	1 376 198
Výnosy z finančnej činnosti spolu	1 247	259
Kurzové zisky	1 247	259
Náklady na finančnú činnosť spolu	12 301	1 754
Nákladové úroky	11 230	0
Kurzové straty	167	1 310
Ostatné náklady na finančnú činnosť	904	444
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-11 054	-1 495
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	2 081 635	1 374 703
Daň z príjmov	441 490	299 746
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 640 145	1 074 957

Po 30. septembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábřeží 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone: +421 (0)2 59 98 41 11
Fax: +421 (0)2 59 98 42 22
Internet: www.kpmg.sk

Translation of the Auditors' Report originally prepared in Slovak language

Independent Auditors' Report

To the Owner and Director of Ariba Slovak Republic, s.r.o.

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Ariba Slovak Republic, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 30 September 2020, the income statement for the year then ended, and notes, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 30 September 2020, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act No. 431/2002 Coll. on Accounting as amended ("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 *Auditors' Responsibilities for the Audit of the Financial Statements* section. We are independent of the Company in accordance with the ethical requirements of the Act No. 423/2015 Coll. on statutory audit and on amendments to Act No. 431/2002 Coll. on accounting as amended ("the Act on Statutory Audit") including the Code of Ethics for an Auditor that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of the Statutory Body and Those Charged with Governance for the Financial Statements

The statutory body is responsible for the preparation of the financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as the statutory body 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, the statutory body 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 the statutory body either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.



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

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism 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 the statutory body.
- Conclude on the appropriateness of the statutory body'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 auditors' 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 auditors' 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 disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves 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

Reporting on other information in the Annual Report

The statutory body is responsible for the other information. The other information comprises the information included in the Annual Report prepared in accordance with the Act on Accounting but does not include the financial statements and our auditors' report thereon. Our opinion on the financial statements does not cover the other information in the Annual Report.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information in the Annual Report that we have obtained prior to the date of the auditors' report on the audit of the financial statements, and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated. If, based on the work we have performed, we conclude that there is a material misstatement of this other information, we are required to report that fact.

With respect to the Annual Report, we are required by the Act on Accounting to express an opinion on whether the other information given in the Annual Report is consistent with the financial statements prepared for the same financial year, and whether it contains information required by the Act on Accounting.

Based on the work undertaken in the course of the audit of the financial statements, in our opinion, in all material respects:

- the other information given in the Annual Report for the year ended 30 September 2020 is consistent with the financial statements prepared for the same financial year; and
- the Annual Report contains information required by the Act on Accounting.

In addition to this, in light of the knowledge of the Company and its environment obtained in the course of the audit of the financial statements, we are required by the Act on Accounting to report if we have identified material misstatements in the other information in the Annual Report. We have nothing to report in this respect.

9 April 2021
Bratislava, Slovak Republic

Auditing company:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
License SKAU No. 96

Responsible auditor:
Ing. Ľuboš Vančo
License SKAU No. 745

UZPODv14_1

Úč POD

DIČ 2 0 2 1 9 9 6 9 0 0

IČO 3 5 9 3 3 1 5 1

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Financial Statements

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping

as of **3 0 . 0 9 . 2 0 2 0**

Tax identification number 2 0 2 1 9 9 6 9 0 0	Financial statements <input checked="" type="checkbox"/> - ordinary - extraordinary - interim (check X)	Accounting entity <input checked="" type="checkbox"/> - small - large	Month Year from 1 0 2 0 1 9 to 0 9 2 0 2 0
Identification number (IČO) 3 5 9 3 3 1 5 1			Preceding Month Year period 1 0 2 0 1 8 from 0 9 2 0 1 9
SK NACE 7 3 . 2 0 . 0			

Attached parts of the financial statements

<input checked="" type="checkbox"/> Balance Sheet (Úč POD 1-01) (in whole euros)	<input checked="" type="checkbox"/> Income Statement (Úč POD 2-01) (in whole euros)	<input checked="" type="checkbox"/> Notes to the Financial Statements (Úč POD 3-01) (In whole euros or eurocents)
--	---	---

Legal name (designation) of the accounting entity

A r i b a S l o v a k R e p u b l i c , s . r . o .**Registered office of the accounting entity, street and number**Street **Š t ú r o v a** Number **2 7**Zip code **0 4 0 0 1** Municipality **K o š i c e**

Designation of the Commercial Register and company registration number

D i s t r i c t C o u r t K o š i c e 1
S e c t i o n s . r . o . , f i l e 3 0 4 3 4 / V

Telephone

0 2 / 5 5 4 1 0 6 2 4

Fax

0 2 / 5 5 4 1 0 6 3 1

Email

p . v e s e l y @ s a p . c o m

Prepared on:

0 8 . 0 4 . 2 0 2 1

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:

DocuSigned by:

 8769AE75370245C...
 Jochen Stecker

Records of tax office

Registration number

Tax office stamp

UZPODv14_2

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2 0 2 1 9 9 6 9 0 0

IČO 3 5 9 3 3 1 5 1

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Mark	Assets	Line item	Current accounting period			Preceding accounting period
			Brutto	Correction	Netto	Netto
EUR			1	2	3	3
a	b	c				
	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line	01	5 545 961	414 428	5 131 533	3 458 622
A.	Non-current assets line 03 + line 11 +	02	664 902	414 428	250 474	300 249
A.I.	Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)	03	117	117	0	0
A.I.1	Capitalized development costs (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Intangible assets (013)-/073, 091A/	05	117	117	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 and equipment - total (lines 12 to 20)	11	664 785	414 311	250 474	300 249
A.II.1	Land (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Structures (021) - /081, 092A/	13	59 542	33 052	26 490	38 463
3.	Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/	14	605 243	381 259	223 984	261 786
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

UZPODv14_3

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2 0 2 1 9 9 6 9 0 0

IČO 3 5 9 3 3 1 5 1

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Mark	Assets	Line item	Current accounting period			Preceding accounting period
			Brutto	Correction	Netto	Netto
EUR						
a	b	c	1		2	3
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	4 878 258	0	4 878 258	3 157 518
B.I.	Inventory - total (lines 35 to 40)	34	0	0	0	0
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	0	0	0	0
4.	Animals (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196,	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	94 240	0	94 240	70 615
B.II.1	Trade receivables - total (lines 43 to 45)	42	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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) -	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

UZPODv14_4

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Mark	Assets	Line item	Current accounting period			Preceding accounting period
			Brutto	Correction	Netto	Netto
EUR			1	2	3	3
a	b	c				
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Deferred tax assets non-current (481A)	52	94 240	0	94 240	70 615
B.III.	Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)	53	1 122 984	0	1 122 984	1 310 282
B.III.1	Trade receivables - total (lines 55 to 57)	54	1 103 123	0	1 103 123	1 305 579
1.a.	Receivables from related parties current (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 070 032	0	1 070 032	1 286 837
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	33 091	0	33 091	18 742
2.	Net value of contract (316A)	58	0	0	0	0
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) -	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)	63	19 861	0	19 861	4 703
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	64	0	0	0	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	3 661 034	0	3 661 034	1 776 621
B.V.1	Cash (211, 213, 21X)	72	0	0	0	0
2.	Cash at banks (221A, 22X, +/- 261)	73	3 661 034	0	3 661 034	1 776 621

UZPODv14_5

Súvaha Úč POD 1-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Mark	Assets	Line item	Current accounting period			Preceding accounting period
			Brutto	Correction	Netto	
a	b	c	1	2	3	3
C.	Accruals/deferrals - total (lines 75 to	74	2 801	0	2 801	855
C.1.	Prepaid expenses non current (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Prepaid expenses current (381A, 382A)	76	2 801	0	2 801	855
3.	Accrued income - long-term (385A)	77	0	0	0	0
4.	Accrued income - short-term (385A)	78	0	0	0	0

Mark	Equity and liabilities	Line item	Current accounting period		Preceding accounting period
			4	5	
a	b	c	4	5	5
	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	79	5 131 533		3 458 622
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	80	3 534 559		1 894 414
A.I.	Share capital - total (lines 82 to 84)	81	6 639		6 639
A.I.1	Issued capital (411 or +/- 491)	82	6 639		6 639
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	664		664
A.IV.1	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A,	88	664		664
2.	Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A,	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	0		0
A.VI.1	Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)	94	0		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	96	0		0
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	97	1 887 111		812 154
A.VII.1	Retained earnings from previous years (428)	98	1 945 220		870 263
2.	Accumulated losses from previous years (-/429)	99	-58 109		-58 109
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	1 640 145		1 074 957
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	1 595 782		1 562 181
B.I.	Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)	102	21 451		27 865
B.I.1	Non-current trade liabilities - total	103	0		0
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A,	104	0		0
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities	105	0		0
1.c.	Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)	106	0		0

Mark	Equity and liabilities	Line item	Current accounting period	Preceding accounting period
EUR				
a	b	c	4	5
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	21 451	27 865
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Non-current liabilities related to derivative transactions (373A,	116	0	0
12.	Deferred tax liability (481A)	117	0	0
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118	51 839	49 446
B.II.1	Legal provisions (451A)	119	0	0
2.	Other provisions (459A, 45XA)	120	51 839	49 446
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)	122	1 056 071	1 159 067
B.IV.1	Trade liabilities - total (lines 124 to 126)	123	685 339	726 223
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	659 829	700 440
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
1.c.	Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	25 510	25 783
2.	Net value of contract (316A)	127	0	0
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
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	103 500	108 233
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	70 927	74 381
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	172 808	248 996
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134	0	0
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	23 497	1 234
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	466 421	325 803
B.V.1	Legal provisions (323A, 451A)	137	139 618	85 882
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	326 803	239 921
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	1 192	2 027
C.I.1	Accrued expenses - long-term (383A)	142	0	0
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143	1 192	2 027
3.	Deferred income - long-term (384A)	144	0	0
4.	Deferred income - short-term (384A)	145	0	0

UZPODv14_7

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

DIČ 2021996900

IČO 35933151

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Mark	Text	Line item	Current accounting period	Preceding accounting period
a	b	c	1	2
*	Revenue (part of account class 6 according to the Act)	01	6 158 180	5 298 749
**	Operating income - total (lines 03 to 09)	02	6 158 180	5 300 065
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03	0	0
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04	0	0
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	6 158 180	5 298 749
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06	0	0
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	1 316
VII.	Other operating income(644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	0	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	4 065 491	3 923 867
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11	0	0
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	13 096	13 143
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13	0	0
D.	Services (account group 51)	14	872 441	1 079 064
E.	Employee benefits expenses - total (lines 16 to 19)	15	3 064 535	2 709 943
E.1	Salaries (521, 522)	16	2 044 226	1 852 259
2.	Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17	0	0
3.	Social security expenses (524, 525, 526)	18	798 861	656 690
4.	Other employee benefits expenses (527, 528)	19	221 448	200 994
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	23 020	1
G.	Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and	21	113 533	113 156
G.1	Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	113 533	113 156
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	655
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25	0	0
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	-21 134	7 905
***	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	2 092 689	1 376 198
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	5 272 643	4 206 542
**	Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44	29	1 247	259
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
IX.2	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A)	33	0	0
IX.3	Other income from securities and ownership interests (665A)	34	0	0

UZPODv14_7

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

DIČ 2 0 2 1 9 9 6 9 0 0

IČO 3 5 9 3 3 1 5 1

ARIBA SLOVAK REPUBLIC, S.R.O.

Mark	Text	Line item	Current accounting period	Preceding accounting period
a	b	c	1	2
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	0	0
XI.1	Interest income from affiliated accounting entities (662A)	40	0	0
2.	Other interest income (662A)	41	0	0
XII.	Exchange rate gains (663)	42	1 247	259
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)	43	0	0
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	12 301	1 754
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	11 230	0
N.1	Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)	50	0	0
2.	Other interest expenses (562A)	51	11 230	0
O.	Exchange rate losses (563)	52	167	1 310
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	904	444
***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)	55	-11 054	-1 495
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	2 081 635	1 374 703
R	Income tax (line 58 + line 59)	57	441 490	299 746
R.1	Income tax - current (591, 595)	58	465 115	314 880
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59	-23 625	-15 134
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	1 640 145	1 074 957