

Pepco Slovakia s. r. o.

**Výročná správa a Účtovná závierka
k 30. septembru 2021
a Správa nezávislého audítora**

december 2021



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

Pepco Slovakia s.r.o.

Výročná správa

Október 2020 – September 2021



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

Obsah:

01 Príhovor manažmentu spoločnosti	3
02 Profil spoločnosti	4
02/01 Základné informácie o spoločnosti	4
02/02 Štatutárny orgán	4
02/03 Všeobecné zhodnotenie situácie na trhu v roku 2021	4
02/04 Organizačná štruktúra	5
02/05 Poslanie spoločnosti	5
03 Finančno-ekonomická analýza a ukazovatele finančnej analýzy	6
04 Udalosti osobitného významu	8
05 Náklady na výskum a vývoj	8
06 Nadobúdanie akcií a podielov	9
07 Informácia o rozdelení zisku alebo straty	9
08 Aktivity v oblasti životného prostredia	9
09 Personálna politika	9
10 Správa audítora vrátane účtovnej závierky	9



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

01 Príhovor manažmentu spoločnosti

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

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky mala spoločnosť Pepco Slovakia na slovenskom trhu 129 predajní.

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť otvorila 15 nových obchodov.

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

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

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

Medzi plány spoločnosti pre budúci finančný rok patria:

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

15 December 2021

Milan Drahoš
Konateľ



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

02 Profil spoločnosti

02/01 Základné informácie o spoločnosti

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

02/02 Štatutárny orgán

Štatutárny orgán spoločnosti k 30.09.2021 je tvorený:

- Ing. Milan Drahoš, vznik funkcie: 21.10.2016
- Anand Dhirajlal Patel, vznik funkcie: 29.03.2021

Rozhodnutím jediného spoločníka došlo v období od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 ku zmene konateľov. Pán Ing. Roman Oroš bol odvolaný z funkcie konateľa Spoločnosti s účinnosťou od 11.05.2021 a pán Marcin Andrzej Stanko s účinnosťou od 1.4.2021. Pán Anand Dhirajlal Patel bol menovaný do funkcie konateľa Spoločnosti s účinnosťou od 29.3.2021.

02/03 Všeobecné zhodnotenie situácie na trhu v roku 2021

Podobne ako rok 2020 aj rok 2021 bol významne ovplyvnený pretrvávajúcou pandémiou COVID-19. V snahe zabrániť prepuknutiu nákazy, slovenská vláda prijala opatrenia, ktoré vyústili do celoslovenského lockdownu a od 19.12.2020 sme boli nútení zatvoriť všetky obchody. Od apríla 2021 sa začali opatrenia pre maloobchodný segment uvoľňovať. Otvorenie Pepco obchodov od apríla 2021, prinieslo Spoločnosti oživenie dopytu, aj napriek pretrvávajúcim obmedzeniam pozostávajúcich najmä z obmedzenia počtu zákazníkov na m². Management bude aj naďalej monitorovať potenciálny dopad pandémie a podnikať kroky na zmiernenie prípadných negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov aj vo finančnom roku 2022.



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

02/04 Organizačná štruktúra

Štruktúra spoločníkov:

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

Spoločnosť nevlastní podiel v inej účtovnej jednotke.

02/05 Poslanie spoločnosti

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

03 Finančno-ekonomická analýza a ukazovatele finančnej analýzy

Údaje v EUR	Štruktúra majetku, záväzkov a vlastného imania	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	104 742	152 459
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	7 906 278	6 579 160
B.II	Dlhodobé pohľadávky	988 300	689 120
	1. DLHODOBÝ MAJETOK SPOLU	8 999 320	7 420 739
B.I.	Zásoby	5 339 449	5 364 738
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	39 409 223	28 863 139
B.V.	Finančné účty	24 462 153	8 888 019
	2. KRÁTKODOBÝ MAJETOK	69 210 825	43 115 896
C.	Časové rozlíšenie	1 297 812	220 051
	MAJETOK SPOLU:	79 507 957	50 756 686
A	3. VLASTNÉ IMANIE	56 981 618	43 008 024
B.I.	4. DLHODOBÉ ZÁVÄZKY	22 276	34 203
B.II.	Dlhodobé rezervy	4 642	8 960
B.V.	Krátkodobé rezervy	1 540 095	936 018
B.IV.	Krátkodobé záväzky	20 377 921	6 369 125
B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0
	5. KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	21 922 658	7 305 143
C	Časové rozlíšenie	581 405	400 356
	ZÁVÄZKY SPOLU	21 949 576	7 348 306
		Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
	Pracovný kapitál (pol.2-5)	47 288 167	35 810 753
	Fixný kapitál (pol.1)	8 999 320	7 420 739
	Prevádzkový kapitál	69 210 825	43 115 896
	Krátkodobá zadlženosť	21 922 658	7 305 143
	Dlhodobá zadlženosť	26 918	43 163
	Vlastné imanie	56 981 618	43 008 024
	Zdroje majetku	69 210 825	43 115 896



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

Štruktúra nákladov a výnosov	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby celkom	93 480 057	89 928 615
Náklady na tovar	-47 179 803	-48 781 485
Spotreba materiálu	-1 606 959	-1 953 987
Služby	-10 598 609	-10 715 064
Obchodná marža	46 459 500	41 081 371
Pridaná hodnota	34 094 686	28 478 079
Osobné náklady	-16 039 168	-13 913 731
Ostatné náklady (výnosy) (netto)	1 494 354	-137 247
EBITDA	19 549 872	14 427 101
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	-2 190 215	-1 899 597
EBIT	17 359 657	12 527 504
Zisk/strata z finančných aktivít	431 036	-61 991
Daň z príjmu	-3 817 196	-2 709 991
Zisk po zdanení	13 973 497	9 755 522

Ukazovatele finančnej analýzy

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
UKAZOVATELE LIKVIDITY		
Likvidita 1.stupňa	1,2	1,4
Likvidita 2.stupňa	3,13	5,93
Likvidita 3.stupňa	3,4	6,77
UKAZOVATELE RENTABILITY		
ROS - rentabilita tržieb (EBIT / Tržby celkom)	0,19	0,14
ROI - rentabilita celkového kapitálu (EBIT / Prevádzkový kapitál)	0,25	0,29
ROE - rentabilita vlastného kapitálu (Zisk po zdanení / Vlastné imanie)	0,25	0,23
UKAZOVATELE OBRÁTKOVOSTI		
Obrátkovosť zásob (Tržby celkom-Pridaná hodnota/zásoby)	11,12	11,45
Obrátkovosť vloženého kapitálu (Tržby celkom / Prevádzkový kapitál)	1.35	2,09
Doba obratu pohľadávok (krátkodobé pohľadávky*365)/tržby	153.88	117,15
Doba splatnosti záväzkov (krátkodobé záväzky*365)/náklady	125.42	35,38



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

UKAZOVATELE ZADÍŽENOSTI		
Celková zadíženosť aktív (cudzí kapitál/aktíva)	0,28	0,14
Dlhodobá zadíženosť aktív (dlhodobé cudzie zdroje/aktíva)	0,00	0,00
Finančná páka (aktíva/vlastný kapitál)	1,40	1,18

Vo finančnom roku od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 Spoločnosť dosiahla tržby vo výške 93 480 TEUR čo predstavuje medziročný nárast vo výške 4%. Nárast tržieb sa podarilo dosiahnuť vďaka rastúcemu počtu zákazníkov a novootvorených predajní.

Na dosiahnutie výnosov boli vynaložené celkové náklady vo výške 79 160 TEUR, z toho náklady na hospodársku činnosť tvoria 78 681 TEUR a finančné náklady 480 TEUR.

Najväčší podiel na nákladoch z hospodárskej činnosti mali náklady na predaný tovar (47 180 TEUR, medziročný pokles o 3%), personálne náklady (16 039 TEUR, medziročný nárast o 15%), náklady vynaložené na služby (10 599 TEUR, medziročný pokles o 1%), náklady na spotrebovaný materiál a energie (1 607 TEUR, medziročný pokles o 18%) a na odpisy majetku (2 190 TEUR, medziročný nárast o 15%).

Finančný rok priniesol zisk po zdanení vo výške 13 973 TEUR čo predstavuje nárast o 4 218 TEUR oproti predchádzajúcemu finančnému roku.

Spoločnosť očakáva pozitívny vývoj aj v budúcom roku. Spoločnosť naďalej podporuje novú expanziu skupiny poskytnutým pôžičiek.

04 Udalosti osobitného významu

Medzi súvahovým dňom a dátumom zostavenia účtovnej závierky a dňom výročnej správy nedošlo k žiadnym iným významným skutočnostiam, ktoré by neboli zverejnené v účtovnej závierke za finančný rok končiaci 30. septembra 2021.

05 Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nedosiahla žiadne významné úspechy v oblasti výskumu a vývoja.



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

06 Nadobúdanie akcií a podielov

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

Spoločnosť nezaložila ani nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

07 Informácia o rozdelení zisku alebo straty

Vo finančnom roku Spoločnosť dosiahla čistý zisk vo výške 13 973 497 EUR. Správna rada Spoločnosti navrhla preúčtovať ho v plnej výške do nerozdeleného zisku minulých rokov.

08 Aktivity v oblasti životného prostredia

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

09 Personálna politika

K 30. septembru 2021 Spoločnosť zamestnávala 1 362 zamestnancov vrátane 52 vedúcich pracovníkov.

10 Správa audítora vrátane účtovnej závierky

Tvorí prílohu č.1 tejto výročnej správy.

Správa nezávislého audítora

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

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Pepco Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 30. septembru 2021 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 30. septembru 2021,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

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

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

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

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

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

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

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

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

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

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

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

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

- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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


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


Mgr. Rastislav Petruška, FCCA
Licencia UDVA č. 1108

15. decembra 2021
Bratislava, Slovenská republika



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.09.2021

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

Daňové identifikačné číslo 2023626858	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 10 2020
IČO 46868674	mimoriadna	X veľká	do 9 2021
SK NACE 47.71.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 10 2019 do 9 2020

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Pepco Slovakia s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NEVÄDZOVA

Číslo

6

PSČ

Obec

82101 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 84895/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

LPOLAKOVA@PEPCO.EU

Zostavená dňa:

28.10.2021

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 6 4 9 1 4	2 6 4 9 1 4	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 3 4 9 2	1 3 4 9 2	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			2 6 4 7 7 5
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			3 0 2 1 6
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		7 1 7 0 8 5 6 0	7 1 2 6 5 1 4 3
				4 4 3 4 1 7	4 3 8 0 5 0 1 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		5 7 8 2 8 6 6	5 3 3 9 4 4 9
				4 4 3 4 1 7	5 3 6 4 7 3 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		5 7 8 2 8 6 6	5 3 3 9 4 4 9
				4 4 3 4 1 7	5 3 6 4 7 3 8
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		9 8 8 3 0 0	9 8 8 3 0 0
					6 8 9 1 2 0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 1 5 8 2 4	4 1 5 8 2 4		
					5 8 5 3 5 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 8 8 9 1 2 3 5	3 8 8 9 1 2 3 5		
					2 7 1 4 8 0 9 1	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 2 2 8 5	5 2 2 8 5		
					3 4 1 7 9	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 9 8 3 4	4 9 8 3 4		
					4 9 8 7 4	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3						
				Korekcia - časť 2										
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 4 4 6 2 1 5 3				2 4 4 6 2 1 5 3							
											8 8 8 8 0 1 9			
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 3 2 0 0				1 2 3 2 0 0							
											1 0 7 6 0 0			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 4 3 3 8 9 5 3				2 4 3 3 8 9 5 3							
											8 7 8 0 4 1 9			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 3 1 7 9 4				2 3 1 7 9 4							
											2 2 0 0 5 1			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	9 1 1				9 1 1							
											1 8 1 8			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 3 0 8 8 3				2 3 0 8 8 3							
											2 1 8 2 3 3			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77												
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78												

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



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



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



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



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



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka súlade s Obchodným zákonníkom dňa 21. januára 2021. Účtovný zisk za účtovné obdobie od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 vo výške 9 755 522.23 EUR bol preúčtovaný na základe rozhodnutia jediného spoločníka do nerozdeleného zisku minulých rokov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021.

5. Údaje o skupine

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 405	1 129
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 362	1 163
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	52	52

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Jediný spoločník Spoločnosti schválil spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 201.

8. Orgány Spoločnosti

Ing. Milan Drahoš
Tomčányiovská 910/12
Martin 036 01
Vznik funkcie: 21.10.2016
Anand Dhirajlal Patel
Stanisława Wyspiańskiego 26b/108
Poznań 60-751
Poľská republika
Vznik funkcie: 29.03.2021

Rozhodnutím jediného spoločníka došlo v období od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 ku zmene konateľov. Pán Ing. Roman Oroš bol odvolaný z funkcie konateľa Spoločnosti s účinnosťou od 11.05.2021 a pán Marcin Andrzej Stanko s účinnosťou od 1.4.2021. Pán Anand Dhirajlal Patel bol menovaný do funkcie konateľa Spoločnosti s účinnosťou od 29.3.2021.

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 201 a k 30. septembru 2020:

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

V období od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 nedošlo k žiadnej zmene v štruktúre spoločníkov.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

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

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzía mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru konečným zákazníkom.

r) Porovnateľné údaje

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

s) Oprava chýb minulých období

V období od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2020	0	355 819	0	0	0	5 838	0	361 657
Prírastky	0	24 234	0	0	0	0	0	24 234
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	584	0	0	0	-584	0	0
Stav k 30.09.2021	0	380 637	0	0	0	5 254	0	385 891
Oprávky								
Stav k 1.10.2020	0	209 198	0	0	0	0	0	209 198
Prírastky	0	71 951	0	0	0	0	0	71 951
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2021	0	281 149	0	0	0	0	0	281 149
Opravné položky								
Stav k 1.10.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2020	0	146 621	0	0	0	5 838	0	152 459
Stav k 30.09.2021	0	99 488	0	0	0	5 254	0	104 742

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2020	0	3 556 504	9 376 255	0	0	0	264 775	30 216	13 227 750
Prírastky	0	1 431 837	1 740 233	0	0	0	264 914	13 492	3 450 476
Úbytky	0	0	- 29 348	0	0	0	0	0	-29 348
Presuny	0	73 533	221 458	0	0	0	-264 775	- 30 216	0
Stav k 30.09.2021	0	5 061 874	11 308 598	0	0	0	264 914	13 492	16 648 878
Oprávky									
Stav k 1.10.2020	0	1 966 621	4 681 969	0	0	0	0	0	6 648 590
Prírastky	0	619 854	1 498 409	0	0	0	0	0	2 118 263
Úbytky	0	0	-24 253	0	0	0	0	0	-24 253
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2021	0	2 586 475	6 156 125	0	0	0	0	0	8 742 600
Opravné položky									
Stav k 1.10.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2020	0	1 589 883	4 694 286	0	0	0	264 775	30 216	6 579 160
Stav k 30.09.2021	0	2 475 399	5 152 473	0	0	0	264 914	13 492	7 906 278

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2021
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	363 794	443 417	363 794	0	443 417
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	363 794	443 417	363 794	0	443 417

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

4. Pohľadávky

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

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 201 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 481 122	765	1 481 887
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 066 063	0	1 066 063
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	415 059	765	415 824
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	38 993 354	0	38 993 354
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	38 891 235	0	38 891 235
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	52 285	0	52 285
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	49 834	0	49 834
Krátkodobé pohľadávky spolu	40 474 476	765	40 475 241

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 30.09.2021	k 30.09.2020	k 30.09.2021	k 30.09.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:	-	-	-	-	-	0	0
Pepco Poland Sp.z o.o.	EUR	1.10%	30.09.22	15 000 000	13 000 000	15 000 000	13 000 000
Pepco Ingatlan Kft.	EUR	1.10%	30.09.22	8 511 063	8 423 945	8 511 063	8 423 945
Pepco Italy S.r.l.	EUR	1.75%	30.09.22	4 371 935	3 000 000	4 371 935	3 000 000
Pepco Bulgaria EOOD	EUR	1.75%	30.09.22	0	2 510 070	0	2 510 070
Pepco Austria	EUR	3.00%	30.09.22	3 600 000	0	3 600 000	0
Pepco Spain	EUR	3.00%	30.09.22	7 000 000	0	7 000 000	0
Spolu	-	-	-	-	-	38 482 998	26 934 015

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

6. Odložená daňová pohľadávka

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

7. Finančné účty

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Pokladnica, ceniny	123 200	107 600
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	23 740 412	8 433 184
Peniaze na ceste	598 541	347 235
SPOLU	24 462 153	8 888 019

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	911	1 818
Predplatné balíka služieb	911	1 818
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	230 883	218 233
Povinné zákonné a havarijné poistenie	3 403	4 229
Koncesionárske poplatky, poplatky za komunálny odpad	16 914	17 204
Nájomné platené vopred	176 517	164 707
Predplatné balíka služieb	934	3 470
Flexible working time	23 027	0
Poistenie majetku	0	25 613
Ostatné	10 088	3 010
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho	0	0
Služby v oblasti vedenia, poradenstva a administratívy	0	0
Spolu	231 794	220 051

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	34 203	21 358
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	42 227
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 203	42 227
Čerpanie sociálneho fondu	11 927	34 382
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 276	34 203

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 201:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po	Spolu
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	lehote splatnosti	záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	22 276	0	0	22 276
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	22 276	0	0	22 276
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	22 276	0	0	22 276
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	15 553 805	520 860	16 074 665
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	14 948 988	0	14 948 988
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	604 817	520 860	1 125 677
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 303 256	0	4 303 256
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	783 945	0	783 945
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	453 363	0	453 363
Daňové záväzky a dotácie	0	0	3 065 948	0	3 065 948
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	19 857 061	520 860	20 377 921

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	34 203	0	0	34 203
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	34 203	0	0	34 203
Iné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky spolu	0	34 203	0	0	34 203
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 436 204	399 422	2 835 626
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 857 398	0	1 857 398
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	578 806	399 422	978 228
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	3 533 499	0	3 533 499
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	691 477	0	691 477
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	419 924	0	419 924
Daňové závazky a dotácie	0	0	2 422 083	0	2 422 083
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné závazky	0	0	15	0	15
Krátkodobé závazky spolu	0	0	5 969 703	399 422	6 369 125

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 960	4 642	8 960	0	4 642
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	8 960	4 642	8 960	0	4 642
Vyrovnanie nájomného	8 960	4 642	8 960	0	4 642
Krátkodobé rezervy, z toho:	936 018	1 413 070	805 975	3 018	1 540 095
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	191 887	160 273	191 887	0	160 273
Nevyčerpaná dovolenka	191 887	160 273	191 887	0	160 273
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	744 131	1 252 797	614 088	3 018	1 379 822
Nájomné	229 027	202 864	196 531	3 018	232 342
Bonusy	80 163	319 830	80 163	0	319 830
Nevyfakturované dodávky	385 593	487 623	323 194	0	550 022
Audit	14 200	14 950	14 200	0	14 950
Ostatné	35 148	227 530	0	0	262 678
Rezervy spolu	944 978	1 417 712	814 935	3 018	1 544 737

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Dlhodobá rezerva na dorovnanie nájomného bude použitá do 5tich rokov.
 Krátkodobé rezervy budú použité do 1 roka.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Stav k 30.09.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	397 344	277 758
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	397 344	277 758
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	184 061	122 598
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	184 061	122 598
Spolu	581 405	400 356

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	k 30.09.2021	k 30.9.2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	93 480 057	89 928 615
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 072 175	1 007 382
Tržby za tovar	92 407 882	88 921 233
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	93 480 057	89 928 615

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Zdieľané služby		Spolu	
	01.10.2020- 30.09.2021	01.10.2019- 30.09.2020	01.10.2020- 30.09.2021	01.10.2019- 30.09.2020	01.10.2020- 30.09.2021	01.10.2019- 30.09.2020
Slovensko	92 407 882	88 921 233	0	0	92 407 882	88 921 233
Česká republika	0	0	1 072 175	1 007 382	1 072 175	1 007 382
Spolu	92 407 882	88 921 233	1 072 175	1 007 382	93 480 057	89 928 615

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	k 30.09.2021	k 30.9.2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 560 283	823 528
Dotácie a kompenzácie COVID-19	2 545 829	679 754
Náhrady od poisťovní	6 121	19 368
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 333	19 758
Odpis záväzkov Pepco Poland	0	102 462
Ostatné	0	2 186
Finančné výnosy, z toho:	910 741	405 942
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>484 514</i>	<i>128 765</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	224 261	15 296
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>426 227</i>	<i>277 177</i>
Výnosové úroky	426 227	277 177
Ostatné	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	k 30.09.2021	k 30.09.2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 598 609	10 715 064
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 950</i>	<i>14 525</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 950	14 525
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>10 583 659</i>	<i>10 700 539</i>
Nájom	6 864 419	6 923 055
Marketingové služby	1 405 488	1 522 261
Licencia	929 057	887 946
Účtovné a daňové služby	325 111	314 674
Ochrana	172 050	204 278
Opravy a údržba	148 835	163 917
Odvoz odpadov	187 585	146 392
Cestovné náklady, ubytovanie	165 066	143 806
IT služby	149 229	98 101
Právne a konzultačné služby	69 287	82 825
Reprezentačné náklady	19 518	63 608
Telefónne a internetové služby	58 589	53 833
Distribučné služby, poštovné	25 744	39 327
Tlmočenie, preklad	3 040	6 312
Ostatné služby	60 641	50 204
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	562 901	680 872
Manká a škody	345 579	526 560
Dary	135 000	56 546
Poistenie	45 278	34 118
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 094	23 917
Ostatné	31 950	39 731
Finančné náklady, z toho:	479 705	467 933
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>167 428</i>	<i>139 170</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>312 277</i>	<i>328 763</i>
Bankové poplatky	312 164	279 996
Ostatné	116	48 797

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	k 30.09.2021	k 30.9.2020
Osobné náklady, z toho:	16 039 168	13 913 731
Mzdy	11 715 751	10 054 217
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Zdravotné a sociálne poistenie	3 827 462	3 382 621
Zákonné sociálne náklady	459 872	423 673
Sociálne zabezpečenie	36 083	53 220

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2021
Dlhodobý majetok	900 521	0	580 649	1 481 170
Zásoby	363 794	0	79 623	443 417
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	797 464	0	622 395	1 419 859
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužíte daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	1 219 744	0	141 998	1 361 742
Celkom	3 281 523	0	1 424 286	4 706 188
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	689 120	0	299 100	988 300
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	689 120		299 100	988 300
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	k 30.09.2021			k 30.09.2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	17 790 693			12 465 513		
teoretická daň		3 736 046	21%		2 617 758	21%
Daňovo neuznané náklady	386 430	81 150		439 205	92 233	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		3 817 196	21,46%		2 709 991	21,74%
Splatná daň z príjmov		4 116 296	23,14%		2 842 364	22,80%
Odložená daň z príjmov		-299 100	-1,68%		-132 373	-1,06%
Celková daň z príjmov		3 817 196	21,46%		2 709 991	21,74%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

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

Po 30. septembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 30. septembra 2021.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

<i>Transakcie so sesterskými spoločnosťami (v EUR)</i>	k 30.09.2021	k 30.09.2020
Pohľadávky		
PEPCO Czech Republic s.r.o.	45	1 045 644
Závazky		
PEPCO Czech Republic s.r.o.	3 794	121 807
PEPCO Poland Sp. z o.o.	13 873 079	1 735 590
Nákup tovaru		
PEPCO Poland Sp. z o.o.	47 100 180	48 483 365
Nákup služieb		
PEPCO Poland Sp. z o.o.	977 242	929 826
Nákup majetku		
PEPCO Poland Sp. z o.o.	102 863	54 938
Výnosové úroky		
Pepco Poland Sp.z o.o.	158 587	124 739
Pepco Ingatlan Kft.	94 922	87 117
Pepco Italy S.r.l.	69 351	21 935
Pepco Bulgaria EOOD	16 734	43 386
Pepco Austria Gmbh	24 850	0
Pepco Espana SL	61 783	0

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2021
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	7 538	0	0	0	7 538
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 239 964	97	0	9 755 522	42 995 583
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 755 522	13 973 497	0	-9 755 522	13 973 497
Vlastné imanie spolu	43 008 024	13 973 594	0	0	56 981 618

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2020
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	7 538	0	0	0	7 538
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 103 300	0	0	10 136 664	33 239 964
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 136 665	9 755 522	0	-10 136 664	9 755 522
Vlastné imanie spolu	33 252 503	9 755 522	0	0	43 008 024

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok končiaci 30. septembra 2020

Účtovný zisk za rok končiaci 30. septembra 2020 vo výške 9 755 522 EUR bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov v plnej výške.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok končiaci 30. septembra 2021

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 30. septembra 2021 preúčtovaním na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	k 30.09.2021	k 30.09.2020
Výsledok hospodárenia pred zdanením	17 790 693	12 465 513
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 190 215	1 899 597
Odpis zásob	345 579	526 560
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	79 623	-65 759
Zmena stavu rezerv	599 759	143 247
Úrokové náklady (netto)	-426 227	-277 177
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 239	4 159
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	17	1 439
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	20 576 420	14 697 579
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	527 536	144 415
Úbytok (prírastok) zásob	-399 913	-176 056
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	13 574 219	-59 012
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	34 278 262	14 606 926

Názov položky	k 30.09.2021	k 30.09.2020
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	34 278 262	14 606 926
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	17 990	87 478
Zaplatená daň z príjmov	-3 512 597	-2 547 625
Vyplatené dividendy	0	-1
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	30 783 655	12 146 778
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 474 710	-2 583 880
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 333	19 758
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté pôžičky	-11 743 144	-7 440 037
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-15 209 521	-10 004 159
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	-1 439
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	15 574 134	2 141 180
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 888 019	6 746 839
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	24 462 153	8 888 019