

RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora za rok
končiaci 28. februára 2022

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Ukutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 28. februáru 2022, 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 28. februáru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

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

Účtovná závierka Spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie končiace 28. februára 2021 nebola auditovaná.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

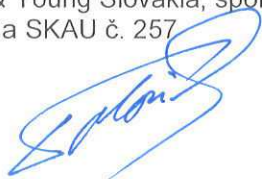
V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme 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 spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

15. júla 2022
Bratislava, Slovenská republika

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



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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 28.02.2022

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

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

Á 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 1 2 1 2 7 4 3 4 2	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 3 2 0 2 1
IČO 5 3 0 8 1 2 3 4	mimoriadna	veľká	do 2 2 0 2 2
SK NACE 5 2 . 1 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 3 2 0 2 0 do 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

RLS Retail Logistics Service Trnava s
. r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PRÍLOHY

Číslo

5 4

PSČ

Obec

9 1 7 0 1 TRNAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava, Oddiel I; Sro, Vlož
ka číslo; 50927/T

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 3 3 3 2 2 8 5 0 1

E-mailová adresa

AC1C16@CANDA.COM

Zostavená dňa:

3 1 . 0 5 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
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 4 7 1 2 7 5 0	2 4 7 1 2 7 5 0	1 3 4 5 1 6 2 4	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			1 2 3 2 1 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				



Označenie 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			
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29					
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30					
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31					
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32					
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 2 4 7 3 9 8	3 2 4 7 3 9 8	7 6 0 6 3 1		
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34					
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35					
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36					
3.	Výrobky (123) - /194/	37					
4.	Zvieratá (124) - /195/	38					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39					
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 7 1 5 3 2	5 7 1 5 3 2	4 6 3 3 9 3		
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		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
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	5 7 1 5 3 2	5 7 1 5 3 2	4 6 3 3 9 3		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 6 3 8 0 1 4	2 6 3 8 0 1 4	6 7 3 5 1		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 3 8 4	1 3 8 4			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56					



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 7 8 5 2	3 7 8 5 2	2 2 9 8 8 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 1 2 0	6 1 2 0	1 4 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 1 7 3 2	3 1 7 3 2	2 2 9 7 4 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 3 9 0 6 2 7	5 3 9 0 6 2 7	9 1 3 6 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	4 5 9 0 1 7 9	4 5 9 0 1 7 9	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 0 0 4 4 8	8 0 0 4 4 8	9 1 3 6 6
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	3 3 3 5 0 7 7 5	1 4 4 2 6 8 3 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 5 8 6 2 0 3 5	8 2 6 0 6 7 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 5 0 0	7 5 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 5 0 0	7 5 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 3 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie 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 účastín (+/- 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	- 1 7 4 6 8 3 0	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 1 7 4 6 8 3 0	
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	- 5 3 9 8 6 3 5	- 1 7 4 6 8 3 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 6 5 9 6 0 2 4	5 4 5 1 3 4 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 4 3 4 7 6 6 4	4 6
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 podielovej 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	1 4 3 4 6 5 3 5	
	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	1 1 2 9	4 6
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	- 4 6 1 1 1 0 0	- 2 1 0 6 8 8 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 4 9 6	2 8 2 9
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 4 8 9	2 8 2 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	4 4 8 9	2 8 2 2
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5	7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 3 1 4 6 6	5 0 1 0
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	4 8 9 6 0	3 3 9 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	4 8 9 6 0	3 3 9 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2 4	3 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 2 4 8 2	1 5 8 9



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

1. **POPIS SPOLOČNOSTI**

RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola 18. júna 2020 zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 50927/T. Sídlo spoločnosti je Prílohy 54, 917 01 Trnava, Slovenská republika, identifikačné číslo (IČO) 53081234.

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

V období roku od 1. marca 2021 do 28. februára 2022 (ďalej len „2021/22“) boli uskutočnené tieto zmeny v Obchodnom registri:

- zápis nového sídla spoločnosti
- zapísaná zmena vo štruktúre spoločníkov

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bolo od 18. júna 2020 do 28. februára 2021.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. skladovanie a pomocné činnosti v doprave

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov na hlavný pracovný pomer	20	2
Stav zamestnancov na hlavný pracovný pomer ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	35	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov pracujúcich na dohodu	0	0
Stav zamestnancov pracujúcich na dohodu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
C & A Mode s.r.o.	3 675	49	49
C&A AG	3 825	51	51
Spolu	7 500	100	100

Na základe zmluvy o prevode obchodného podielu došlo k 28. februáru 2021 k prevodu 41% podielu zo spoločnosti C & A Mode s.r.o. na spoločnosť C&A AG.

V nasledujúcej tabuľke je informácia o štruktúre spoločníkov pred prevodom obchodného podielu podpísaného vyššie:

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

Spoločnosť je súčasťou skupiny Cofra Holding.

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 28. februáru 2022:

Norbert Wilhelm Scheele (konateľ)

Christian Codrea (konateľ)

Stefan Schönbeck (konateľ)

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 28. februáru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. septembra 2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021/22 a 2020/21 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Odpisovanie

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

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

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

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

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

c) Finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

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

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

d) Zásoby

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

e) Pohľadávky

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

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

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

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

l) Výnosy

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

m) Finančný lízing

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

n) Daň z príjmu

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

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

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

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0				13 451 624	123 210	13 574 834
Prírastky							11 137 916		11 137 916
Úbytky									
Presuny							123 210	-123 210	0
Stav na konci účtov. obdobia		0	0				24 712 750	0	24 712 750
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia		0	0						0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		0	0				13 451 624	123 210	13 574 834
Stav na konci účtov. obdobia		0	0				24 712 750	0	24 712 750

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0					0	0	0
Prírastky							13 451 624	123 210	13 574 834
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	0	0					13 451 624	123 210	13 574 834
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0							0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0	0							0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0					0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0					13 451 624	123 210	13 574 834

5. ZÁSoby

Spoločnosť nevykazuje žiadne zásoby ani opravné položky k zásobám.

6. POHLADÁVKY

Spoločnosť nevykazuje žiadne opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 384	-	1 384
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	-	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 845 328	-	1 845 328
Daňové pohľadávky	790 135	-	790 135
Iné pohľadávky	1 167	-	1 167
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 638 014	-	2 638 014

7. FINANČNÉ ÚČTY

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 120	144
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	31 732	229 743
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	37 852	229 887

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 590 179	0
Nájomné	4 590 179	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	800 448	91 366
Nájomné	775 265	77 314
Ostatné	25 183	14 052

Náklady budúcich období zahŕňajú hlavne predplatené nájomné a prevádzkové náklady skladových priestorov.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 746 830
Preúčtovanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Preúčtovanie na neuhradené straty z minulých rokov	1 746 830
Spolu	1 746 830

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	148 427	227 167	148 427	-	227 167
Zákonné	4 352	6 907	4 352	-	6 907
Ostatné	144 075	220 260	144 075	-	220 260

Krátkodobé zákonné rezervy sú vytvorené vo výške odhadovaných nákladov na nevyčerpané dovolenky, krátkodobé ostatné rezervy na daňové poradenstvo a nevyfakturované dodávky. Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2022/23.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	-	148 427	-	-	148 427
Zákonné	-	4 352	-	-	4 352
Ostatné	-	144 075	-	-	144 075

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	57 018	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 964 175	5 302 870
Krátkodobé záväzky spolu	2 021 193	5 302 870
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 347 664	46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	14 347 664	46

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 402 605	887 658
odpočítateľné	1 402 605	887 658
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	5 929 281	1 318 974
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 539 696	463 393
Uplatnená daňová pohľadávka	571 532	463 393
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	108 139	463 393
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	108 139	463 393
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	46	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 908	346
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 908	346
Čerpanie sociálneho fondu	1 825	300
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 129	46

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Majetok prenájatý spoločnosťou formou operatívneho lízingu k 28. februáru 2021:

Popis	Ukončenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobný automobil	36 mesiacov	0	0
Nájomné obchodných/skladových priestorov	podľa nájomných zmlúv	2 486 738	1 515 838

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Za roky 2022/21 a 2020/21 neboli realizované žiadne tržby.

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	0	-
Spolu	0	-

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	4 496	2 829
Kurzové zisky, z toho:	5	7
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	7
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 491	2 822
Prijaté úroky (bežné účty)	4 489	2 822

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za služby	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	0	0

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 031 690	1 991 931
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	16 000	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 015 690	1 991 931
Nájomné	2 486 738	1 515 838
Právne služby	25 017	4 444
Ostatné služby	1 503 935	471 649
Finančné náklady, z toho:	131 466	5 010
Kurzové straty, z toho:	24	31
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	131 442	4 979
Platené úroky z pôžičky	48 960	3 390
Poistenie	79 046	0
Bankové poplatky	3 436	1 589

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

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov neobdržali žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy a výhody v roku 2021/2022.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	4 610 307	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-5 506 774	x	x	- 2 210 223	x	x
Teoretická daň	X	-1 156 423	21	X	- 464 147	21
Daňovo neuznané náklady	54 428	11 430	- 0,2	3 591	754	- 0,03
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty / efekt nerozoznanej odloženej daňovej pohľadávky z kumulovaných daňových strát	4 937 400	1 036 854	-18,8	-	-	-
Spolu	- 514 946	- 108 138	-19,0	- 2 206 632	- 463 393	20,97
Splatná daň z príjmov	X	-	-	X	-	-
Odložená daň z príjmov	X	-108 139	2,0	X	- 463 393	20,97
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Celková daň z príjmov	X	-108 139	2,0	X	- 463 393	20,97

Pri výpočte dane bola použitá sadzba 21 %.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

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

Spriaznená osoba	Pohľadávky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Treasury S.A.	1 845 328	0
Spolu pohľadávky	1 845 328	0

Spriaznená osoba	Závazky ku koncu roka	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
COFRA Treasury S.à.r.l.	0	4 194 487
C&A Mode AG	14 346 535	
C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.	37 861	
Cofra Wien	0	1 461
Spolu záväzky	14 384 396	4 195 948

Výnosy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Treasury S.A.	08	4 489	2 822
Spolu výnosy	n/a	4 489	2 822

Vysvetlivky:

- 01 – tovar
- 03 – služby
- 08 – úver / pôžička
- 11 – iný obchod

Nákupy od spriaznenej osoby za obchodný rok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C&A Treasury S.A.	08	2 425	1 346
COFRA Treasury S.à.r.l.	08	1 140	2 932
C&A Mode AG	08	46 535	0
C & A Mode s.r.o.	03	0	506 696
Cofra Wien	03	0	29 545
C&A Treasury S.A.	08	144	458
C&A Services GmbH & Co OHG, Düsseldorf	08	27 834	0
C&A Mode Gesellschaft m.b.H. & Co KG, Vienna	03	711	0
C&A Mode s.r.o., SK	03	59 594	0
Cofra Amsterdam C.V., Amsterdam	11	86 232	0
C&A Mode GmbH & Co. KG, Dusseldorf	01	2 264	0
C&A Logistics Nove Mesto s.r.o.	03	32 417	0
Spolu nákupy	n/a	259 296	540 977

Vysvetlivky:

- 01 – tovar
- 03 – služby
- 08 – úver / pôžička
- 11 – iný obchod

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 500				7 500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	10 000 000	13 000 000			23 000 000
Neuhradené straty z minulých rokov	-			-1 746 830	-1 746 830
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 746 830	-5 398 635		1 746 830	--5 398 635
Vyplatené dividendy	0		-	-	0

Dňa 15. marca 2021 rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti o zvýšení ostatných kapitálových fondov o 13 000 000 eur peňažnými vkladmi spoločníkov.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	-				7 500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-				10 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	-				-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	-1 746 830			-1 746 830
Vyplatené dividendy	-		-	-	0

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

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov na Spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosť Spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

Okrem vyššie uvedeného nenastali po skončení účtovného obdobia žiadne udalosti, ktoré si vyžadujú zverejnenie alebo vykázanie v tejto výročnej správe.

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of RLS Retail Logistics Service Trnava s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 28 February 2022, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 28 February 2022, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

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

Other Matter

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

The financial statements of the Company for the immediately preceding period ended 28 February 2021 were not audited.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

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

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

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

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

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

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

15 July 2022
Bratislava, Slovak Republic

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

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

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **2 8 . 0 2 . 2 0 2 2****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

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

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

Tax identification number 2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	Financial statements <input checked="" type="checkbox"/> Ordinary <input type="checkbox"/> Extraordinary <input type="checkbox"/> Interim	Accounting unit <input checked="" type="checkbox"/> small <input type="checkbox"/> large <i>(marked with x)</i>	Month Year	For period from to	0 3 2 0 2 1	0 2 2 0 2 2
Identification number 5 3 0 8 1 2 3 4			Directly preceding period from to	0 3 2 0 2 0	0 2 2 0 2 1	
SK NACE 5 2 . 1 0 . 0						

Enclosed components of the financial statements

Stat. of financial position (Úč POD 1-01) Income statement (Úč POD 2-01) Notes (Úč POD 3-01)
(in full EUR) *(in full EUR)* *(in full EUR or EUR cents)*

Business name of entity

R L S R e t a i l L o g i s t i c s S e r v i c e T r n a v a s
. r . o .

Registered seat of entity

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

Prepared on:

3 1 . 0 5 . 2 0 2 2

Approved on:

. .

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

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2				ID number	5 3 0 8 1 2 3 4			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period				
			1		2		3		3		
			Gross value - part 1		Net value		Net value		Net value		
		Adjustment - part 2									
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	33 350 775				33 350 775				
							14 426 831				
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	24 712 750				24 712 750				
							13 574 834				
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003									
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004									
	2. Software (013) - /073, 091A/	005									
	3. Valuable rights (014) - /074, 091A/	006									
	4. Goodwill (015)-/075,091A/	007									
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008									
	6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009									
	7. Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010									
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011	24 712 750				24 712 750				
							13 574 834				
A.II.1.	Land (031)-092A	012									
	2. Buildings (021) - /081,092A/	013									
	3. Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014									

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2				ID number	5 3 0 8 1 2 3 4			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period				
			1		2		3		4		
			Gross value - part 1		Net value		Net value		Net value		
		Adjustment - part 2									
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015									
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016									
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017									
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018		24 712 750		24 712 750					
										13 451 624	
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019								123 210	
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020									
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to 032)	021									
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022									
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023									
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024									
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025									
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026									
6.	Other loans (067A) - /096A	027									
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028									

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2						ID number	5 3 0 8 1 2 3 4			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period						Prior period				
			1			2			3				
			Gross value - part 1			Net value			Net value				
			Adjustment - part 2										
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029											
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030											
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031											
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032											
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033	3 247 398			3 247 398			760 631				
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034											
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035											
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036											
3.	Finished goods (123) - 194	037											
4.	Livestock (124) - 195	038											
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/	039											
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040											
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041	571 532			571 532			463 393				
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042											

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	Net value
			Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052	571 532	571 532	463 393
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	2 638 014	2 638 014	67 351
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	1 384	1 384	
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	1 384	1 384	
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	1 845 328	1 845 328	
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	790 135	790 135	
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	1 167	1 167	
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			
					67 351

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2					ID number	5 3 0 8 1 2 3 4			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period					
			1	Gross value - part 1		Net value 2		Net value 3				
				Adjustment - part 2								
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	37 852		37 852							
							229 887					
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	6 120		6 120							
							144					
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	31 732		31 732							
							229 743					
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	5 390 627		5 390 627							
							91 366					
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	4 590 179		4 590 179							
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	800 448		800 448							
							91 366					
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077										
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078										
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5						
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	33 350 775		14 426 831						
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	15 862 035		8 260 670						
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)		081	7 500		7 500						
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	7 500		7 500						
2.	Change in share capital +/- 419		083									
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)		084									
A.II.	Share premium (412)		085									
A.III.	Other capital funds (413)		086	23 000 000		10 000 000						
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087									
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088									
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089									

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4	
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5		
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090				
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091				
2.	Other funds (427, 42X)	092				
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093				
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094				
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095				
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096				
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099	097	-1 746 830			
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098				
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099	-1 746 830			
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	-5 398 635	-1 746 830		
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	16 596 024	5 451 343		
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	14 347 664	46		
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)	103				
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104				
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105				
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106				
2.	Net value of construction contracts (316A)	107				
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108	14 346 535			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109				
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110				
6.	Long-term advance payments received (475A)	111				
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112				
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113				
9.	Social fund payable (472)	114	1 129	46		
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115				
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116				
12.	Deferred tax liability (481A)	117				

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID number	5 3 0 8 1 2 3 4			
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5				
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to 120)	118						
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119						
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120						
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121						
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	2 021 193	5 302 870				
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	1 940 202	1 091 937				
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	84 986	1 461				
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125						
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 855 216	1 090 476				
2.	Net value of construction contracts (316A)	127						
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		4 194 487				
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129						
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130						
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	51 806	10 829				
7.	Social security payables (336A)	132	29 185	5 617				
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133						
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134						
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135						
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	227 167	148 427				
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	6 907	4 352				
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	220 260	144 075				
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139						
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140						
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)	141	892 716	714 818				
C.1.	Accruals long term (383A)	142	820 587	714 818				
2.	Accruals short term (383A)	143	72 129					
3.	Deferred income long term (384A)	144						
4.	Deferred income short term (384A)	145						

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01			
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02			
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05			
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08			
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09			
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	5 379 804	2 208 042	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	579 410	114 956	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 51)	14	4 031 690	1 991 931	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	768 351	101 137	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	549 732	72 823	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	193 125	25 570	
4.	Social security costs (527, 528)	19	25 494	2 744	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	353	18	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21			
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22			
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24			
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26			
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	-5 379 804	-2 208 042	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	-4 611 100	-2 106 887	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	4 496	2 829	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	4 489	2 822	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	4 489	2 822	
2.	Other interest income (662A)	41			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	5	7	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44	2		
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	131 466	5 010	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	48 960	3 390	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	48 960	3 390	
2.	Other interest expense (562A)	51			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	24	31	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	82 482	1 589	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 1 2 7 4 3 4 2	ID	5 3 0 8 1 2 3 4
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)	55	-126 970	-2 181	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)	56	-5 506 774	-2 210 223	
R	Tax on income (I. 58 + I. 59)	57	-108 139	-463 393	
R.1	- due (591, 595)	58			
2.	- deferred (+/-) (592)	59	-108 139	-463 393	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)	61	-5 398 635	-1 746 830	

