

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A VÝROČNÁ SPRÁVA**

**31. 12. 2021**

---

**IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.**  
Dúbravská cesta 2  
841 04 Bratislava

---

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.

### SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 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, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 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.

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

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

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

## **SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV**

### **Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe**

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Bratislava, 10. mája 2022

**D. P. F., spol. s r. o.**  
Černicová 6, 831 01 Bratislava  
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu  
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



**Ing. Jana Paulenová**  
Štatutárny audítor  
Licencia SKAU č. 442

IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS S.R.O., DÚBRAVSKÁ CESTA 2, 841 04 BRATISLAVA

# Výroční správa 2021

---

IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.

Výroční správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve  
v znení neskorších predpisov

## Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

## Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

### 1) Identifikačné údaje – základné informácie

|                                 |                                                              |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:                  | IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS, s.r.o.                      |
| IČO:                            | 35 894 687                                                   |
| DIČ:                            | 2021868112                                                   |
| IČ DPH:                         | SK 2021868112                                                |
| Adresa sídla:                   | Dúbravská cesta 2, 841 04 Bratislava                         |
| Obchodný register:              | Okresný súd Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 32595/B |
| Konateľ spoločnosti:            | Eva Fajnorová, Peter Szabó                                   |
| Prokurista spoločnosti:         |                                                              |
| Webové sídlo spoločnosti, mail: | www.ihlenet.de; mail: infosk@ihle-tires.com                  |

Štatutárnym orgánom spoločnosti IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o. je konateľ spoločnosti, Spoločnosť nemá povinnosť, a ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

### Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

|                                       |                                |
|---------------------------------------|--------------------------------|
| Výsledok hospodárenia 2021            | 66 776 EUR                     |
| Splatené základné imanie (účet 411)   | 6 639 EUR                      |
| Zákonný rezervný fond (účet 417a 421) | 664 EUR                        |
| Priemerný počet zamestnancov          | 28,17                          |
| Hlavná činnosť                        | Veľkoobchodný predaj pneumatík |

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, jediným spoločníkom je spoločnosť IHLE tires GmbH Nemecko.

## 2) Povinné informácie

### a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2004 a od začiatku pôsobí výlučne v oblasti veľkoobchodu s pneumatikami a príslušenstvom. Pôsobí na tuzemskom trhu a v krajinách strednej a východnej Európy, v krajinách kde IHLE skupina má svoje zastúpenie. Spoločnostiam v skupine poskytuje taktiež logistické a administratívne služby. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a reštrikčnými sankciami voči Rusku prijatými Európskou úniou nevieme odhadnúť mieru dopadu na obchod s pneumatikami. Situácia sa pravidelne monitoruje a prijímajú a realizujú sa okamžité rozhodnutia ako na strane nákupu, tak aj na strane predaja.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne iné špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a v kúpyschopnosti obyvateľstva.

V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo výrazný nárast predaja v porovnaní s rovnakým obdobím roku 2021, čo znamená zlepšenú situáciu v súvislosti s pandémiou. Situácia sa však stále mení a nemožno predvídať budúce dopady.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody. Legislatívu z titulu zákona o odpadoch v oblasti zberu a likvidácie ojazdených pneumatík dodržiava v plnom rozsahu.

Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 30 pracovníkov a viac a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 1 pracovníka so zdravotným postihnutím.

**SÚVAHA**  
**Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch**

| <b>STRANA AKTÍV SÚVAHY</b><br>(netto aktíva v celých eurách) | <b>ROK 2021</b> | <b>ROK 2020</b> |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>MAJETOK SPOLU</b>                                         | 15 069 744      | 11 555 148      |
| A. Neobežný majetok                                          | 174 782         | 191 769         |
| A.1 Dlhodobý nehmotný majetok                                | 0               | 0               |
| A.II Dlhodobý hmotný majetok                                 | 76 533          | 94 212          |
| A.III Dlhodobý finančný majetok                              | 98 249          | 97 557          |
| B. Obežný majetok                                            | 14 863 474      | 11 327 255      |
| B.I Zásoby                                                   | 2 421 048       | 2 557 267       |
| B.II Dlhodobé pohľadávky                                     | 39 767          | 51 934          |
| B.III Krátkodobé pohľadávky                                  | 12 402 526      | 8 717 512       |
| B.IV Krátkodobý finančný majetok                             | 0               | 0               |
| B. V Finančné účty                                           | 133             | 542             |
| C. Časové rozlíšenie                                         | 31 488          | 36 124          |

| <b>STRANA PASÍV SÚVAHY</b><br>(údaje v celých eurách) | <b>ROK 2021</b> | <b>ROK 2020</b> |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU</b>                 | 15 069 744      | 11 555 148      |
| A. Vlastné imanie                                     | 726 242         | 659 466         |
| A.1 Základné imanie                                   | 6 639           | 6 639           |
| A.II Emisné ážio                                      | 0               | 0               |
| A.III Ostatné kapitálové fondy                        | 628 000         | 628 000         |
| A.IV Zákoné rezervné fondy                            | 664             | 664             |
| A.V Ostatné fondy zo zisku                            | 0               | 0               |
| A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia                 | 0               | 0               |
| A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov            | 24 163          | -44 333         |
| A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení | 66 776          | 68 496          |
| B. Záväzky                                            | 14 343 502      | 10 895 682      |
| B.I Dlhodobé záväzky                                  | 266             | 3 348           |
| B.II Dlhodobé rezervy                                 | 18 164          | 18 164          |
| B.III Dlhodobé bankové úvery                          | 0               | 0               |
| B. IV Krátkodobé záväzky                              | 14 148 620      | 10 720 182      |
| B.V Krátkodobé rezervy                                | 176 022         | 153 806         |
| B.VI Bežné bankové úvery                              | 430             | 182             |
| B.VII Krátkodobé finančné výpomoci                    | 0               | 0               |
| C. Časové rozlíšenie                                  | 0               | 0               |

#### Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom, prenajatá je časť služobného vozového parku. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér.

Z dôvodu rozvoja firmy a udržania konkurencieschopnosti spoločnosť zobrala do prenájmu v januári 2016 skladovú plochu 5.000 m<sup>2</sup>. V snahe zabezpečiť dostupnosť pneumatík v slovenskom sklade a poskytnúť zákazníkom lepší a rýchlejší servis sa spoločnosť zamerala a zlepšila po kvalitatívnej stránke skladový plán artiklov a jeho dostupnosť. Zároveň sa opätovne zvýšil podiel predaja pneumatík z tohto skladu pre svoje podniky v skupine. Jedná sa o reálnu hodnotu, pneumatiky nachádzajúce sa na sklade sú všetko nové pneumatiky, nemáme pneumatiky staršie ako 3 roky, ktoré by mohli spôsobiť problémy pri odbyte. V súvislosti s nárastom predaja a celkového rozvoja spoločností v danom regióne pristúpilo vedenie k rozhodnutiu zväčšiť kapacitu skladovej plochy a v roku 2021 bola podpísaná zmluva o budúcej zmluve so zväčšením celkovej plochy o cca 40% s účinnosťou od 1.7.2022.

Krátkodobé pohľadávky a záväzky sú výlučne v rámci skupiny, spoločnosť neeviduje žiadne záväzky po splatnosti voči tretím osobám.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – nájomné platené vopred a poistné platené vopred.

#### Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 639 EUR zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 726 242 EUR, spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 176 022 EUR sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, prémie a ročné bonusy zamestnancom, rezervy na audit a ostatné rezervy vytvorené na správne zohľadnenie výšky nákladov v zdaňovacom období v rámci operatívnych činností spoločnosti.

**VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**  
**Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia**

| (údaje v celých eurách)                                  | <b>ROK 2021</b> | <b>ROK 2020</b> |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>ČISTÝ OBRAT</b>                                       | 20 926 324      | 17 607 835      |
| <b>Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>              | 21 065 822      | 17 657 085      |
| I. Tržby z predaja tovaru                                | 20 838 610      | 17 497 751      |
| II. Tržby z predaja vlastných výrobkov                   | 0               | 0               |
| III. Tržby z predaja služieb                             | 87 714          | 110 084         |
| IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby                    | 0               | 0               |
| V. Aktivácia                                             | 0               | 0               |
| VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob         | 24 055          | 0               |
| VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti              | 115 443         | 49 250          |
| <b>Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>              | 20 947 640      | 17 406 600      |
| A. Náklady na obstaranie predaného tovaru                | 19 287 362      | 15 850 148      |
| B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky | 72 004          | 56 009          |
| C. Opravné položky k zásobám                             | 0               | 0               |
| D. Služby                                                | 535 582         | 520 154         |
| E. Osobné náklady                                        | 1 006 666       | 906 155         |
| F. Dane a poplatky                                       | 631             | 659             |
| G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku         | 41 665          | 69 147          |
| H. Zostatková cena predaného majetku a zásob             | 0               | 0               |
| I. Opravné položky k pohľadávkam                         |                 | 476             |
| J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť                | 3 730           | 3 852           |
| <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>     | 118 182         | 250 485         |
| Výnosy z finančnej činnosti                              | 292 178         | 10 515          |
| Náklady na finančnú činnosť                              | 323 993         | 172 055         |
| <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>        | -31 815         | -161 540        |
| Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením              | 86 367          | 88 945          |
| Daň z príjmov splatná                                    | 23 270          | 37 942          |
| Daň z príjmov odložená                                   | -3 679          | -17 493         |
| <b>CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ</b>          | 66 776          | 68 496          |

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Tržby spoločnosti výrazne narástli v porovnaní s rokom 2020 o 19%, dostali sa aj celkovo nad úroveň roku 2019. Narástla však aj úroveň nákladov o cca 12%, ktorá odzrkadľuje celkový vývoj v tejto oblasti – všeobecný nárast vstupných cien produktov, ako aj nárast cien služieb a mzdových nákladov. Z uvedeného dôvodu hospodársky výsledok spoločnosti nedosiahol úroveň roku 2020.

Na druhú stranu výsledok z finančnej činnosti bol priaznivejší, vývoj menových kurzov nemal tak výrazný vplyv na výsledok z finančnej činnosti ako v roku 2020.

Vzhľadom na hospodársky vývoj a dosiahnutý výsledok hospodárenia spoločnosť účtovala o odloženej dani.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti dosiahol výšku 118 182 EUR a celkový výsledok hospodárenia po zdanení dosiahol výšku 66 776 EUR.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť obyvateľstva a tým aj odbyť v našom segmente obchodu. Je potrebné však monitorovať situáciu v súvislosti s prudkým všeobecným nárastom cien a možným utlmením dopytu po pneumatikách, resp. zmenou nákupného správania sa zákazníkov (prechod na používanie celoročných pneumatík, resp. rast dopytu po lacnejších segmentoch v pneumatikách a poklese záujmu o prémiové pneumatiky).

Koncom roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o nákaze spôsobenej koronavírusom. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol významné rozmery, ktoré pretrvávajú do dnešného dňa.

Zároveň od februára 2022 sme konfrontovaní so situáciou súvisiacou s vojnovým konfliktom na Ukrajine a sankčnými opatreniami prijatými Európskou úniou. Väčšina výrobcov pneumatík má svoje výrobné závody na Ukrajine a v Rusku, pričom Rusko je zároveň jedným z hlavných dodávateľov komponentu používaného pre výrobu pneumatík, a to sadzí. V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo nárast predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady.

Vedenie spoločnosti podniká významné kroky smerom k zabezpečeniu nepretržitého pokračovania spoločnosti v jej podnikateľskej činnosti a ochrane zamestnancov. Vedenie spoločnosti bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne ďalšie kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – **bez náplne.**

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – **bez náplne.**

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2021 účtovný zisk po zdanení vo výške 66 776 EUR. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – **bez náplne.**

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík**.

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

k) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

### 3) Ďalšie informácie

- Firemná sociálna politika – spoločnosť prispieva zo sociálneho fondu zamestnancom maximálnu možnú sumu na stravné lístky, v prípade, že ku koncu roka sú ešte finančné prostriedky na účte sociálneho fondu, prerozdeľujú sa medzi zamestnancov. V roku 2018 firma začala prispievať zamestnancom na doplnkové dôchodkové poistenie pevnou čiastkou mesačne.
- Spoločnosť prevádzkuje sklad s pneumatikami, kde vzhľadom na charakter danej práce sú zamestnaní výlučne muži. V administratívnej časti spoločnosti prevažujú ženy. Spoločnosť patrí k spoločnostiam s prevažujúcim počtom mladších zamestnancov.
- Informácia – spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni
- Test spoločnosti na pojem „spoločnosť v kríze“ (§ 67a Obchodného zákonníka) bol prevedený, po odpočítaní hodnoty pohľadávok a záväzkov voči podnikom v skupine spoločnosť spĺňa limit pomeru vlastného imania a záväzkov stanovený zákonom
- spoločnosť má spracovanú transferovú dokumentáciu podľa § 18/1 ZDP na úrovni koncernu

#### **4) Povinné prílohy**

Prílohou tejto výročnej správy sú:

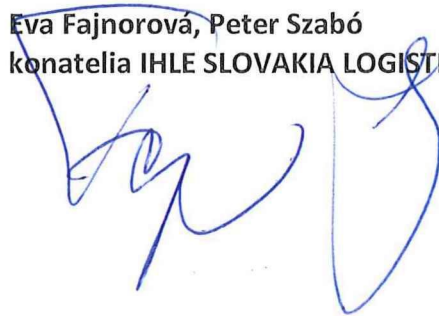
**Účtovná závierka spoločnosti za rok 2021 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**

**Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2021**

Bratislava, 6.5.2022

**Eva Fajnorová, Peter Szabó**

**konatelia IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.**



## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

|                                                                                                         |                                                         |                                                       |                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 8 6 8 1 1 2<br>IČO<br>3 5 8 9 4 6 8 7<br>SK NACE<br>4 5 . 3 1 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 0 1 2 0 2 1<br>do 1 2 2 0 2 1<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 0 1 2 0 2 0<br>do 1 2 2 0 2 0 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s . r . o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DÚBRAVSKÁ CESTA

Číslo

2

PSČ

Obec

8 4 1 0 4 BRATISLAVA - MESTSKÁ ČASŤ KARLOVA VES

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD BRATISLAVA I

ODDIEL SRO, VLOŽKA Č. 3 2 5 9 5 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 1 8 9 6 4 0 1 3

E-mailová adresa

DLUHOSOVA . EVA@IHLE-TIRES . COM

Zostavená dňa:

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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                                    | 2               |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           | Netto 3                                         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                                      |                 |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   | 9 8 2 4 9                            | 9 8 2 4 9       | 9 7 5 5 7                                       |
| 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                   | 1 4 8 6 3 9 5 0<br>4 7 6             | 1 4 8 6 3 4 7 4 | 1 1 3 2 7 2 5 5                                 |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 2 4 2 1 0 4 8                        | 2 4 2 1 0 4 8   | 2 5 5 7 2 6 7                                   |
| 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                   | 2 4 2 1 0 4 8                        | 2 4 2 1 0 4 8   | 2 5 5 7 2 6 7                                   |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                                      |                 |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   | 3 9 7 6 7                            | 3 9 7 6 7       | 5 1 9 3 4                                       |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   |                                      |                 |                                                 |

DIČ 2 0 2 1 8 6 8 1 1 2

IČO 3 5 8 9 4 6 8 7



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>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                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 1 5 8 4 7                                       |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 3 9 7 6 7             | 3 9 7 6 7         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 3 6 0 8 7                                       |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 2 4 0 3 0 0 2       | 1 2 4 0 2 5 2 6   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 4 7 6                 |                   | 8 7 1 7 5 1 2                                   |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 1 2 3 2 6 5 5 1       | 1 2 3 2 6 0 7 5   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 4 7 6                 |                   | 8 6 7 0 7 4 9                                   |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 1 1 6 9 5 5 4 3       | 1 1 6 9 5 5 4 3   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 8 1 2 1 2 1 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                   |                       |                   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   |                                                 |



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



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

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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 2 4 1 6 3                  | - 4 4 3 3 3                                          |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 2 4 1 6 3                  |                                                      |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/429)                                                                                                           | 99                   |                            | - 4 4 3 3 3                                          |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 6 6 7 7 6                  | 6 8 4 9 6                                            |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 1 4 3 4 3 5 0 2            | 1 0 8 9 5 6 8 2                                      |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 2 6 6                      | 3 3 4 8                                              |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>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 6 6                      | 3 3 4 8                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



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



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 3 1 8 1 5                | - 1 6 1 5 4 0                                        |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 8 6 3 6 7                  | 8 8 9 4 5                                            |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 1 9 5 9 1                  | 2 0 4 4 9                                            |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 2 3 2 7 0                  | 3 7 9 4 2                                            |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | - 3 6 7 9                  | - 1 7 4 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                   | 6 6 7 7 6                  | 6 8 4 9 6                                            |

## POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.  
Dúbravská cesta 2  
841 04 Bratislava

Spoločnosť IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 25. júna 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. júla 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 32595/B).

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľnej živnosti v oblasti pneumatík pre automobily

#### 3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 4. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 28,17                 | 27,6                                         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: |                       |                                              |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 28                    | 28                                           |
|                                                                             | 5                     | 5                                            |

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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. januára 2021 do 31. decembra 2021.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená jediným spoločníkom dňa 30. septembra 2021.

### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOCH SPOLOČNOSTI

#### 1. Orgány Spoločnosti

|            | k 31.12.2021                 | k 31.12.2020                 |
|------------|------------------------------|------------------------------|
| Konatelia: | Eva Fajnorová<br>Peter Szabó | Eva Fajnorová<br>Peter Szabó |

## 2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021 (od 3.8.2017 rozhodnutím jediného spoločníka zmena názvu a právnej formy a sídla doterajšieho spoločníka IHLE HOLDING AG):

| Spoločník<br>a                       | Výška podielu na základnom imaní |                | Podiel na<br>hlasovacích<br>právach v %<br>d | Iný podiel na<br>ostatných<br>položkách VI ako<br>na ZI v %<br>e |
|--------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                      | absolútne<br>b                   | v %<br>c       |                                              |                                                                  |
| IHLE tires GmbH,<br>Muggensturm, SRN | 6 639                            | 100,00%        | 100,00%                                      | -                                                                |
| <b>Spolu</b>                         | <b>6 639</b>                     | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>                               | <b>-</b>                                                         |

## C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti IHLE-tires GmbH, Heinkelstrasse 13, D-76461, Muggensturm SRN. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti alebo na internetovej stránke [www.ebundesanzeiger.de](http://www.ebundesanzeiger.de). Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Compagnie Générale des Établissements Michelin (CGEM), 23, place des Carmes-Déchaux, 63040 Clermont-Ferrand Cedex 9, France. Konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu podnikov je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti alebo na internetovej stránke [www.michelin.com](http://www.michelin.com).

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

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

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.).

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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                                                     | 4                                      | rovnomerná         | 25                        |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 2 400 EUR | -                                      | rovnomerná         | 100                       |

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

|                                                           | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Samostatný hnuťelný majetok                               |                                        |                    |                           |
| <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>                     | 4 – 12                                 | rovnomerná         | 25; 16,67; 8,33           |
| <i>Dopravné prostriedky</i>                               | 4                                      | rovnomerná         | 25                        |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1 700 EUR | -                                      | rovnomerná         | 100                       |

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

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

### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). 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 nepotrebných rezerv 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.

**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 poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

**k) Splatná daň z príjmov**

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:

- rozdielov 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,
- možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

**m) 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.

**n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

**Operatívny leasing.** Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**o) Cudzí mena**

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

**p) Vykazovanie výnosov**

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja pneumatík pre osobné a malé nákladné automobily a súvisiacich služieb.

**q) Oprava chýb minulých období**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

## 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bežné účtovné obdobie                  |              |                          |               |                     |                         |                                        | Spolu<br>l |
|------------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniteľné<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný<br>DNM<br>f | Obstarávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h |            |
| Prvotné ocenenie                   |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                      | 30 071       | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | 30 071     |
| Prírastky                          | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Úbytky                             | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Presuny                            | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                      | 30 071       | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | 30 071     |
| Oprávky                            |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                      | 30 071       | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Prírastky                          | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Úbytky                             | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                      | 30 071       | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | 30 071     |
| Opravné položky                    |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Prírastky                          | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Úbytky                             | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Zostatková hodnota                 |                                        |              |                          |               |                     |                         |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                      | -            | -                        | -             | -                   | -                       | -                                      | -          |

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                          |               |                     |                         |   | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|--------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|---|----------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj<br>b       | Softvér<br>c | Oceniteľné<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný<br>DNM<br>F | Obstarávaný<br>DNM<br>g |   |                                        |            |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |              |                          |               |                     |                         |   |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                            | 30 071       | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | 30 071     |
| Prírastky                          | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Úbytky                             | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Presuny                            | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                            | 30 071       | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | 30 071     |
| Oprávky                            |                                              |              |                          |               |                     |                         |   |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                            | 26 563       | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | 26 563     |
| Prírastky                          | -                                            | 3 508        | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | 3 508      |
| Úbytky                             | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                            | 30 071       | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | 30 071     |
| Opravné položky                    |                                              |              |                          |               |                     |                         |   |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Prírastky                          | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Úbytky                             | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |
| Zostatková hodnota                 |                                              |              |                          |               |                     |                         |   |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                                            | 3 508        | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | 3 508      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                                            | -            | -                        | -             | -                   | -                       | - | -                                      | -          |

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

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   | Spolu   |
|------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM |         |
| a                                  | b                     | c      | d                                                                | e                                           | f                                        | g              | h                  | i                                 | j       |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                     | -      | 575 356                                                          | -                                           | -                                        | 114 194        | -                  | -                                 | 689 550 |
| Prírastky                          | -                     | -      | 23 986                                                           | -                                           | -                                        | 15 971         | -                  | -                                 | 5 091   |
| Úbytky                             | -                     | -      | 76 270                                                           | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Presuny                            | -                     | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                     | -      | 523 072                                                          | -                                           | -                                        | 130 165        | -                  | -                                 | 653 237 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                     | -      | 481 144                                                          | -                                           | -                                        | 114 194        | -                  | -                                 | 595 338 |
| Prírastky                          | -                     | -      | 41 665                                                           | -                                           | -                                        | 15 971         | -                  | -                                 | 57 636  |
| Úbytky                             | -                     | -      | 76 270                                                           | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | 76 270  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                     | -      | 446 539                                                          | -                                           | -                                        | 130 165        | -                  | -                                 | 576 704 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                     | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Prírastky                          | -                     | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Úbytky                             | -                     | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                     | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -                     | -      | 94 212                                                           | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | 94 212  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -                     | -      | 76 533                                                           | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | 76 533  |

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu   |
|------------------------------------|---------|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
| a                                  | b       | c      | d                                                                | e                                           | f                                        | g              | h                  | i                                 | j       |
| Prvotné ocenenie                   |         |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -       | -      | 575 356                                                          | -                                           | -                                        | 109 103        | -                  | -                                 | 684 459 |
| Prírastky                          | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | 5 091          | -                  | -                                 | 5 091   |
| Úbytky                             | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Presuny                            | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -       | -      | 575 356                                                          | -                                           | -                                        | 114 194        | -                  | -                                 | 689 550 |
| Oprávky                            |         |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -       | -      | 415 505                                                          | -                                           | -                                        | 109 103        | -                  | -                                 | 524 608 |
| Prírastky                          | -       | -      | 65 639                                                           | -                                           | -                                        | 5 091          | -                  | -                                 | 70 730  |
| Úbytky                             | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -       | -      | 481 144                                                          | -                                           | -                                        | 114 194        | -                  | -                                 | 595 338 |
| Opravné položky                    |         |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Prírastky                          | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Úbytky                             | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -       | -      | -                                                                | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | -       |
| Zostatková hodnota                 |         |        |                                                                  |                                             |                                          |                |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -       | -      | 159 851                                                          | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | 159 851 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | -       | -      | 94 212                                                           | -                                           | -                                        | -              | -                  | -                                 | 94 212  |

## Hodnota za bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | - |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | - |

### 3. Zásoby

Spoločnosť netvorila v priebehu účtovného obdobia opravnú položku k zásobám.

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | -                                |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | -                                |

### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 476                                   | -         | -                                             | -                                                      | 476                                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | -                                     | -         | -                                             | -                                                      | -                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   | -                                     | -         | -                                             | -                                                      | -                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | -                                     | -         | -                                             | -                                                      | -                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | -                                     | -         | -                                             | -                                                      | -                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>476</b>                            | <b>-</b>  | <b>-</b>                                      | <b>-</b>                                               | <b>476</b>                         |

| Pohľadávky                                                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia        | Tvorba OP  | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                            | c          | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | -                                            | 476        | -                                             | -                                                      | 476                                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | -                                            | -          | -                                             | -                                                      | -                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   | -                                            | -          | -                                             | -                                                      | -                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | -                                            | -          | -                                             | -                                                      | -                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | -                                            | -          | -                                             | -                                                      | -                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>-</b>                                     | <b>476</b> | <b>-</b>                                      | <b>-</b>                                               | <b>476</b>                         |

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                     | V lehote splatnosti | Bežné účtovné obdobie |          | Pohľadávky spolu  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------|-------------------|
|                                                                                   |                     | Po lehote splatnosti  |          |                   |
| a                                                                                 | b                   | c                     | d        |                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                        |                     |                       |          |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                     | -                   | -                     | -        | -                 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke          | -                   | -                     | -        | -                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                                  | -                   | -                     | -        | -                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                                   | -                   | -                     | -        | -                 |
| Iné pohľadávky                                                                    | -                   | -                     | -        | -                 |
| Odložená daňová pohľadávka                                                        | 39 767              | -                     | -        | 39 767            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>39 767</b>       | <b>-</b>              | <b>-</b> | <b>39 767</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                      |                     |                       |          |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                  | 11 695 543          | -                     | -        | 11 695 543        |
| Pohľadávky z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                   | -                     | -        | -                 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                             | 630 532             | 476                   | -        | 631 008           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                                   | -                   | -                     | -        | -                 |
| Sociálne poistenie                                                                | -                   | -                     | -        | -                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                       | 6 215               | -                     | -        | 6 215             |
| Iné pohľadávky                                                                    | 70 236              | -                     | -        | 70 236            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                | <b>12 402 526</b>   | <b>476</b>            | <b>-</b> | <b>12 403 002</b> |

| Názov položky                                                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                                                                   | V lehote splatnosti                          | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| a                                                                                 | b                                            | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                        |                                              |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                     | -                                            | -                    | -                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke          | -                                            | -                    | -                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                                  | -                                            | -                    | -                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                   | -                                            | -                    | -                |
| Iné pohľadávky                                                                    | 15 847                                       | -                    | 15 847           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                        | 36 087                                       | -                    | 36 087           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>51 934</b>                                | <b>-</b>             | <b>51 934</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                      |                                              |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                  | 8 121 213                                    | -                    | 8 121 213        |
| Pohľadávky z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | -                                            | -                    | -                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                             | 549 536                                      | 476                  | 550 012          |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                   | -                                            | -                    | -                |
| Sociálne poistenie                                                                | -                                            | -                    | -                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                       | -                                            | -                    | -                |
| Iné pohľadávky                                                                    | 46 763                                       | -                    | 46 763           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                | <b>8 717 512</b>                             | <b>476</b>           | <b>8 717 988</b> |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                       |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                   | Bežné účtovné obdobie                        | Bežné účtovné obdobie |
| a                                                                 | b                                            | c                     |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 476                                          | 476                   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 12 402 526                                   | 8 717 512             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>12 403 002</b>                            | <b>8 717 988</b>      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | -                                            | -                     |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | -                                            | -                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>-</b>                                     | <b>-</b>              |

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | -                | -                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                | -                  |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                | -                  |

## 5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                         | 133                   | 542                                          |
| Bežné bankové účty                         | -                     | -                                            |
| Bankové účty termínované splatné do 1 roka | -                     | -                                            |
| Bankové účty termínované splatné nad 1 rok | -                     | -                                            |
| Peniaze na ceste                           | -                     | -                                            |
| <b>Spolu</b>                               | <b>133</b>            | <b>542</b>                                   |

## 6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | -                     | -                                            |
|                                             | -                     | -                                            |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 31 488                | 36 124                                       |
| Poistenie                                   | 1 116                 | 3 035                                        |
| Nájomné                                     | 26 078                | 26 445                                       |
| Poplatok za služby v sklade                 | 4 097                 | 4 097                                        |
| Profesia služby                             | 197                   | -                                            |
| Právne poradenstvo GDPR                     | -                     | 1 350                                        |
| Technická podpora GLOBOS                    | -                     | 1 195                                        |
| Lobster – Setup Kunde Ihle Tires            | -                     | -                                            |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | -                     | -                                            |
|                                             | -                     | -                                            |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | -                     | -                                            |
|                                             | -                     | -                                            |
| <b>Spolu</b>                                | <b>31 488</b>         | <b>36 124</b>                                |

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

**2. Rezervy**

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie              |                |                |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie |                                 |
| a                                                                | b                                  | c              | d              | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                 | <b>18 164</b>                      | -              | -              | -        | <b>18 164</b>                   |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>                         | <i>18 164</i>                      | -              | -              | -        | <i>18 164</i>                   |
| Odchodné do dôchodku                                             | 18 164                             | -              | -              | -        | 18 164                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                               | <b>153 806</b>                     | <b>176 022</b> | <b>153 806</b> | -        | <b>176 022</b>                  |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                       | <i>8 411</i>                       | <i>14 124</i>  | <i>8 411</i>   | -        | <i>14 124</i>                   |
| Náhrady za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 8 411                              | 14 124         | 8 411          | -        | 14 124                          |
| Ostatné                                                          | -                                  | -              | -              | -        | -                               |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                       | <i>145 395</i>                     | <i>161 898</i> | <i>145 395</i> | -        | <i>145 395</i>                  |
| Odmeny pracovníkom                                               | 35 449                             | 73 272         | 35 449         | -        | 35 449                          |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania       | 12 221                             | 21 923         | 12 221         | -        | 12 221                          |
| Ostatné                                                          | 94 371                             | 66 702         | 94 371         | -        | 94 371                          |
| <b>Rezervy spolu</b>                                             | <b>171 970</b>                     | <b>176 022</b> | <b>153 806</b> | -        | <b>194 186</b>                  |

| Bežné účtovné obdobie                                            |                                           |                |               |          |                                       |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|---------------|----------|---------------------------------------|
| Názov položky                                                    | Stav na začiatk<br>u účtovného<br>obdobia | Tvorba         | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| a                                                                | b                                         | c              | d             | e        | f                                     |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                 | <b>18 164</b>                             | -              | -             | -        | <b>18 164</b>                         |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>                         | <i>18 164</i>                             | -              | -             | -        | <i>18 164</i>                         |
| Odchodné do dôchodku                                             | 18 164                                    | -              | -             | -        | 18 164                                |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                               | <b>72 714</b>                             | <b>153 806</b> | <b>72 714</b> | -        | <b>153 806</b>                        |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                       | <i>21 438</i>                             | <i>8 411</i>   | <i>21 438</i> | -        | <i>8 411</i>                          |
| Náhrady za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 21 438                                    | 8 411          | 21 438        | -        | 8 411                                 |
| Ostatné                                                          | -                                         | -              | -             | -        | -                                     |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                       | <i>51 726</i>                             | <i>145 395</i> | <i>51 726</i> | -        | <i>145 395</i>                        |
| Odmeny pracovníkom                                               | 44 585                                    | 38 803         | 44 585        | -        | 35 449                                |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania       | 6 691                                     | 12 221         | 6 691         | -        | 12 221                                |
| Ostatné                                                          | -                                         | 94 371         | -             | -        | 94 371                                |
| <b>Rezervy spolu</b>                                             | <b>90 878</b>                             | <b>153 806</b> | <b>72 714</b> | -        | <b>171 970</b>                        |

### 3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem sociálneho fondu a bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 7 485                 | 5 558                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 14 141 135            | 10 714 624                                         |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>13 859 549</b>     | <b>10 720 182</b>                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | -                     | -                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | -                     | -                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>-</b>              | <b>-</b>                                           |

#### 4. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatočný stav sociálneho fondu           | 3 348                 | 3 567                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 233                 | 3 502                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | -                     | -                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | -                     | -                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>3 502</b>          | <b>3 502</b>                                 |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 7 315                 | 3 721                                        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>266</b>            | <b>3 348</b>                                 |

#### 5. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | -4 186                | -6 309                                       |
| odpočítateľné                                                                  | -4 186                | -6 309                                       |
| zdaniteľné                                                                     | -                     | -                                            |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -185 179              | -165 536                                     |
| odpočítateľné                                                                  | -185 179              | -165 536                                     |
| zdaniteľné                                                                     | -                     | -                                            |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | -                     | -                                            |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      | -                     | -                                            |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 21%                   | 21%                                          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>-39 767</b>        | <b>-36 087</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                               | -3 679                | -17 493                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | -                     | -                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>-</b>              | <b>-</b>                                     |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              | -                     | -                                            |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -                     | -                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | -                     | -                                            |

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

| Oblasť odbytu       | Predaj tovaru – pneumatiky |                                              | Logistické služby a nájomné |                                              | Spolu                 |                                              |
|---------------------|----------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                     | Bežné účtovné obdobie      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                   | b                          | c                                            | d                           | e                                            | f                     | g                                            |
| Slovenská republika | 7 281 783                  | 6 505 333                                    | 18 056                      | 25 069                                       | 7 299 839             | 6 523 242                                    |
| Česká republika     | 6 679 476                  | 4 686 008                                    | 23 349                      | 26 023                                       | 6 702 825             | 4 704 067                                    |
| Slovinsko           | 1 057 392                  | 799 113                                      | 6 648                       | 46 053                                       | 1 064 040             | 845 355                                      |
| Maďarsko            | 4 198 333                  | 4 149 460                                    | 39 310                      | 10 286                                       | 4 237 643             | 4 188 430                                    |
| Nemecko             | 329 869                    | 175 508                                      | 0                           | 135                                          | 329 869               | 175 643                                      |
| Rumunsko            | 1 287 235                  | 1 179 197                                    | 207                         | 550                                          | 1 287 443             | 1 179 748                                    |
| Iné                 | 4 521                      | 3 132                                        | 144                         | 1 967                                        | 5 099                 | 5 099                                        |
| <b>Spolu</b>        | <b>20 838 610</b>          | <b>17 497 751</b>                            | <b>87 714</b>               | <b>110 084</b>                               | <b>20 926 324</b>     | <b>17 607 835</b>                            |

### 2. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti uvedené nižšie:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>115 443</b>        | <b>49 250</b>                                |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku                                       | 24 055                | -                                            |
| Náhrady poistných udalostí                                               | 7 201                 | -                                            |
| Michelin marketingová podpora                                            | 18 391                | 14 010                                       |
| Štátna dotácia na mzdy                                                   | 47 610                | -                                            |
| Ostatné                                                                  | 18 186                | 33 239                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>292 178</b>        | <b>10 515</b>                                |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 292 178               | 10 515                                       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 292 178               | 10 515                                       |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | -                     | -                                            |
| Výnosové úroky z bežných účtov v bankách                                 | -                     | -                                            |
| Výnosové úroky od spriaznených strán (pozn. N)                           | -                     | -                                            |

### 3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrať Spoločnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | -                     | -                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 87 714                | 110 084                                      |
| Tržby za tovar                          | 20 838 610            | 17 497 751                                   |
| Výnosy zo zákazky                       | -                     | -                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | -                     | -                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | -                     | -                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>20 926 324</b>     | <b>17 607 835</b>                            |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>535 582</b>        | <b>520 154</b>                               |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>19 174</i>         | <i>18 854</i>                                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 9 450                 | 9 450                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          | -                     | -                                            |
| súvisiace audítorské služby                                               | -                     | -                                            |
| daňové poradenstvo                                                        | 9 724                 | 9 404                                        |
| ostatné neaudítorské služby                                               | -                     | -                                            |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>516 408</i>        | <i>501 270</i>                               |
| Nájomné a súvisiace služby                                                | 280 675               | 277 957                                      |
| Telefón, internet, poštové služby                                         | 40 423                | 22 589                                       |
| Personálny leasing (prenájom pracovnej sily)                              | 16 679                | 10 008                                       |
| Cestovné                                                                  | 970                   | 969                                          |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 77 360                | 79 591                                       |
| Právne poradenstvo                                                        | 18 381                | 13 547                                       |
| Pohostenie, reprezentačné náklady                                         | 1 865                 | 3 156                                        |
| Náklady na IT služby                                                      | 1 803                 | 2 857                                        |
| Prenájom/leasing vozidiel                                                 | 15 681                | 15 165                                       |
| Likvidácia ojazdených pneumatík a obalov                                  | 2 673                 | -19 513                                      |
| Ostatné                                                                   | 59 898                | 94 944                                       |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>3 730</b>          | <b>3 852</b>                                 |
| Poistné                                                                   | 2 492                 | 3 035                                        |
| Pokuty a penále                                                           | 15                    | 798                                          |
| Manká a škody, náklady minulých účtovných období                          | -                     | -                                            |
| Leasing                                                                   | -                     | -                                            |
| Ostatné                                                                   | 1 223                 | 19                                           |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>323 993</b>        | <b>172 055</b>                               |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>318 324</i>        | <i>166 367</i>                               |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 318 324               | -                                            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>5 669</i>          | <i>5 688</i>                                 |
| Nákladové úroky                                                           | -                     | -                                            |
| Bankové poplatky                                                          | 5 669                 | 5 688                                        |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prechod od teoretickej k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                                  | Bežné účtovné obdobie |               |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |              |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|----------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                     | Základ dane<br>b      | Daň<br>c      | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f      | Daň v %<br>g |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>86 367</b>         | <b>x</b>      | <b>x</b>     | <b>88 945</b>                                | <b>x</b>      | <b>x</b>     |
| teoretická daň                                      | x                     | 18 137        | 21%          | x                                            | 18 678        | 21%          |
| Daňovo neuznané náklady                             | 217 964               | 45 772        | 21%          | 159 121                                      | 33 415        | 21%          |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -194 840              | -40 916       | 21%          | -73 048                                      | -15 340       | 21%          |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky    | -                     | -             | -            | -                                            | -             | -            |
| Umorenie daňovej straty                             | -                     | -             | -            | -                                            | -             | -            |
| Zmena sadzby dane                                   | -                     | -             | -            | -                                            | -             | -            |
| Iné – zrážková daň                                  | -                     | -855          | -            | -                                            | 1 189         | -            |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>109 491</b>        | <b>22 138</b> | <b>21%</b>   | <b>-</b>                                     | <b>37 942</b> | <b>21%</b>   |
| Splatná daň z príjmov                               | x                     | 22 138        | 21%          | x                                            | 37 942        | 21%          |
| Odložená daň z príjmov                              | x                     | -3 679        | 21%          | x                                            | -17 493       | 21%          |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                       | <b>18 459</b> | <b>21%</b>   |                                              | <b>20 449</b> | <b>21%</b>   |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Majetok vzatý do prenájmu**

V roku 2021 mala spoločnosť v prenájme administratívne priestory v Bratislave (ročné nájomné bolo vo výške 36 372 EUR) a skladové priestory v Lozorne (ročné nájomné bolo vo výške 240 893 EUR). V roku 2021 si spoločnosť prenajímala dodatočné skladové priestory (v celkovej výške v roku 2021 119 EUR).

V roku 2020 mala spoločnosť v prenájme administratívne priestory v Bratislave (ročné nájomné bolo vo výške 36 024 EUR) a skladové priestory v Lozorne (ročné nájomné bolo vo výške 237 500 EUR). V roku 2020 si spoločnosť prenajímala dodatočné skladové priestory (v celkovej výške v roku 2020 3 631 EUR).

**2. Majetok daný do prenájmu**

Spoločnosť prenajímala tretím osobám 3 ks úžitkových automobilov. Nájomné zmluvy skončili predajom automobilov v roku 2021.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****Informácie o podmienených záväzkoch a majetku**

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

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

| Druh príjmu, výhody<br><b>a</b> | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                                                       |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |                                                       |       |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------|
|                                 | štátutárnych                                    | dozorných                                             | iných | štátutárnych                                   | dozorných                                             | iných |
|                                 | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                  | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                 | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       |
| Peňažné príjmy                  | -                                               | -                                                     | -     | -                                              | -                                                     | -     |
| Nepeňažné príjmy                | -                                               | -                                                     | -     | -                                              | -                                                     | -     |
| Peňažné preddavky               | -                                               | -                                                     | -     | -                                              | -                                                     | -     |
| Nepeňažné preddavky             | -                                               | -                                                     | -     | -                                              | -                                                     | -     |
| Poskytnuté úvery                | -                                               | -                                                     | -     | -                                              | -                                                     | -     |
| Poskytnuté záruky               | -                                               | -                                                     | -     | -                                              | -                                                     | -     |
| Iné                             | -                                               | -                                                     | -     | -                                              | -                                                     | -     |

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Spriaznená osoba<br><b>a</b>                                                          | Kód druhu obchodu<br><b>b</b> | Hodnotové vyjadrenie obchodu      |                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                                                                                       |                               | Bežné účtovné obdobie<br><b>c</b> | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><b>d</b> |
| Podniky pod spoločnou kontrolou – skupina podnikov IHLE:                              |                               |                                   |                                                          |
| - predaj tovaru (pneumatiky)                                                          | 02                            |                                   |                                                          |
| IHLE Slovakia s.r.o. (Slovensko)                                                      |                               | 7 281 783                         | 6 505 333                                                |
| IHLE CZECH s.r.o. (Česká Republika)                                                   |                               | 6 679 476                         | 4 686 008                                                |
| IHLE Pnevmatike d.o.o. (Slovinsko)                                                    |                               | 1 057 392                         | 799 113                                                  |
| IHLE Magyarorszag Kft. (Maďarsko)                                                     |                               | 4 198 333                         | 4 149 460                                                |
| IHLE Anvelope s.r.o. (Rumunsko)                                                       |                               | 1 287 235                         | 1 179 197                                                |
| - poskytnutie služieb (logistické služby a technické poradenstvo / výnosy z prenájmu) | 03                            | 87 570                            | 107 981                                                  |

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

| Materská účtovná jednotka                      | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                              | b                 | c                            | d                                            |
| Materská spoločnosť: IHLE tires GmbH (Nemecko) |                   |                              |                                              |
| - predaj tovaru (pneumatiky)                   | 02                | 329 869                      | 175 508                                      |
| - nákup tovaru (pneumatiky)                    | 01                | 2 761 307                    | 2 267 450                                    |
| - bonusy                                       | 11                | -35 936                      | -                                            |
| - nákup služieb                                | 01                | 20 928                       | 20 485                                       |

## Vysvetlivky:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu:       |
|-------------------|---------------------|
| 01                | kúpa                |
| 02                | predaj              |
| 03                | poskytnutie služby  |
| 04                | obchodné zastúpenie |
| 05                | licencia            |
| 06                | transfer            |

## Vysvetlivky:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
|-------------------|---------------|
| 07                | know-how      |
| 08                | úver, pôžička |
| 09                | výpomoc       |
| 10                | záruka        |
| 11                | iný obchod    |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                                              |                       |                                              |
| - IHLE Anvelope s.r.o.                                                     | 903 266               | 5 144 354                                    |
| - IHLE Slovakia s.r.o.                                                     | -                     | -                                            |
| - IHLE Czech s.r.o.                                                        | -                     | -                                            |
| - IHLE Magyarország Kft.                                                   | 2 493 145             | 2 193 737                                    |
| - IHLE tires GmbH                                                          | 134 027               | 10 913                                       |
| - IHLE Pnevmatike d.o.o.                                                   | 449 510               | 772 209                                      |
| - MICHELIN                                                                 | -                     | -                                            |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (cash pooling skup. Ihle) | 7 715 596             | -                                            |
| <b>Aktíva spolu</b>                                                        | <b>11 695 543</b>     | <b>8 121 213</b>                             |
| Závazky z obchodného styku                                                 |                       |                                              |
| - IHLE tires GmbH                                                          | 4 372 078             | 4 987 571                                    |
| - IHLE Anvelope s.r.o.                                                     | -                     | -                                            |
| - IHLE Slovakia s.r.o.                                                     | 501 582               | 654 310                                      |
| - IHLE Czech s.r.o.                                                        | 2 202 739             | 575 442                                      |
| - IHLE Magyarország Kft.                                                   | 3 210 844             | 1 819 171                                    |
| - IHLE Pnevmatike d.o.o.                                                   | -                     | -                                            |
| - MICHELIN                                                                 | 872 486               | 434 222                                      |
| - TIGAR                                                                    | 252 928               | 35 516                                       |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (cash pooling)               | 825 858               | 1 498 755                                    |
| <b>Pasíva spolu</b>                                                        | <b>12 238 514</b>     | <b>10 004 987</b>                            |

**O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA**

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

V súvislosti s pretrvávajúcou pandémiou spôsobenou rozšírením nového koronavírusu, vedenie spoločnosti podniká kroky smerom k zabezpečeniu nepretržitého pokračovania spoločnosti v jej podnikateľskej činnosti a ochrane zamestnancov. Aj naďalej bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne ďalšie kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

**P. PREHL'AD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

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

| Bežné účtovné obdobie                                              |                                    |               |          |          |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------------------------|
| Položka vlastného imania                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky     | Úbytky   | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                  | c             | d        | e        | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                              | -             | -        | -        | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Zmena základného imania                                            | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Emisné ážio                                                        | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 628 000                            | -             | -        | -        | 628 000                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 664                                | -             | -        | -        | 664                             |
| Nedeliteľný fond                                                   | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | -                                  | -             | -        | 24 163   | 24 163                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -44 333                            | -             | -        | 44 333   | -                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 68 496                             | 66 776        | -        | -68 496  | 66 776                          |
| Vyplatené dividendy                                                | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | -                                  | -             | -        | -        | -                               |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>659 466</b>                     | <b>66 776</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>726 242</b>                  |

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                                 | Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky     | Úbytky   | Presuny  | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------------------------------|
| a                                                                        | b                                           | c             | d        | e        | f                                     |
| Základné imanie                                                          | 6 639                                       | -             | -        | -        | 6 639                                 |
| Vlastné akcie a vlastné<br>obchodné podiely                              | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Zmena základného imania                                                  | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Pohľadávky za upísané<br>vlastné imanie                                  | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Emisné ážio                                                              | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Ostatné kapitálové fondy                                                 | 628 000                                     | -             | -        | -        | 628 000                               |
| Zákonný rezervný fond<br>(nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov                | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Oceňovacie rozdiely<br>z kapitálových účastín                            | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Zákonný rezervný fond                                                    | 664                                         | -             | -        | -        | 664                                   |
| Nedeliteľný fond                                                         | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Štatutárne fondy a ostatné<br>fondy                                      | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Nerozdelený zisk minulých<br>rokov                                       | 92 082                                      | -             | -        | -92 082  | -                                     |
| Neuhradená<br>strata minulých rokov                                      | -                                           | -             | -        | -44 333  | -44 333                               |
| Výsledok<br>hospodárenia bežného<br>účtovného obdobia                    | -136 415                                    | 68 496        | -        | 136 415  | 68 496                                |
| Vyplatené dividendy                                                      | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Úhrada straty spoločníkom                                                | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| Účet 491 - Vlastné imanie<br>fyzickej osoby - podnikateľa                | -                                           | -             | -        | -        | -                                     |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                              | <b>590 970</b>                              | <b>68 496</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>659 466</b>                        |

Základné imanie Spoločnosti pripadá v plnej výške na jediného spoločníka (Pozn. B.2).

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 68 496 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                       | <b>68 496</b>                                |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>         | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu      | -                                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | -                                            |
| Neuhradená strata minulých rokov          | 44 333                                       |
| Podiely na zisku spoločníkom              | -                                            |
| Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov | 24 163                                       |
| Iné                                       | -                                            |
| <b>Spolu</b>                              | <b>68 496</b>                                |

Účtovná strata za rok 2019 vo výške -136 415 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       | <b>-136 415</b>                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               | -                                            |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          | -                                            |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        | -92 082                                      |
| Úhrada straty spoločníkom                   | -                                            |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -44 333                                      |
| Iné                                         | -                                            |
| <b>Spolu</b>                                | <b>-136 415</b>                              |

## R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

|                                                                                                             | 2021<br>EUR    | 2020<br>EUR    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Čistý zisk / (-) strata pred zdanením</b>                                                                | <b>86 367</b>  | <b>88 945</b>  |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                                |                |                |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                                                   | 41 665         | 69 147         |
| Zmena stavu rezerv                                                                                          | 22 216         | 81 092         |
| Úroky účtované do nákladov                                                                                  | -              | -              |
| Zmena stavu OP k pohľadávkam                                                                                | -              | 476            |
| Úroky účtované do výnosov                                                                                   | -              | -              |
| (-) Zisk / strata z predaja dlhodobého majetku                                                              | -24 055        | -              |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                                                          | -1             | -              |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                                                     | <b>126 192</b> | <b>239 660</b> |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                                  |                |                |
| Úbytok / (-) prírastok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -3 658 316     | 1 099 510      |
| Úbytok / (-) prírastok zásob                                                                                | 136 219        | -612 100       |
| (-) Úbytok / prírastok záväzkov z obchodného styku a iných záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)     | 3 462 109      | -707 974       |
| Úbytok / (-) prírastok účtov v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                              | -692           | -              |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                             | <b>65 512</b>  | <b>19 096</b>  |

|                                                                                 | 2021<br>EUR | 2020<br>EUR    |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                     |             |                |
| Peňažné toky z prevádzky                                                        | 65 512      | 19 096         |
| Zaplatené úroky                                                                 | -           | -              |
| Prijaté úroky                                                                   | -           | -              |
| Zaplatená daň z príjmov                                                         | -66 238     | 60 926         |
| Vyplatené dividendy                                                             | -           | -              |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               | <b>-726</b> | <b>80 022</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                      |             |                |
| Nákup dlhodobého majetku                                                        | -23 986     | -78 974        |
| Príjmy / splátky prijatých úverov a pôžičiek od bánk                            | 24 055      | -              |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                | <b>69</b>   | <b>-78 974</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                        |             |                |
| Vklad spoločníka do ostatných kapitálových fondov                               | -           | -              |
| Príjmy / splátky prijatých úverov a pôžičiek od bánk                            | 248         | -1 015         |
| Pôžičky od spoločností v skupine                                                | -           | -              |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  | <b>248</b>  | <b>-1 015</b>  |
| <b>Prírastky / ( - ) úbytky peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>-409</b> | <b>33</b>      |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                      | 542         | 509            |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>                  | <b>133</b>  | <b>542</b>     |

#### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

#### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie 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 zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT**

**FINANCIAL STATEMENTS AND ANNUAL REPORT**

**31. 12. 2021**

---

**IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.**

Dúbravská cesta 2

841 04 Bratislava

Slovak Republic

---

## INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Member and Executives of IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.

### REPORT ON THE FINANCIAL STATEMENTS

#### Opinion

We have audited the financial statements of IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o. (the "Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2021, and 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 give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2021, and its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No. 431/2002 Coll. as amended (the "Act on Accounting").

#### Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. 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 provisions of Act No. 423/2015 Coll. on Statutory Audit and on Amendment to and Supplementation of Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended (hereinafter the "Act on Statutory Audit") related to ethical requirements, including the Code of Ethics for Auditors that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

#### Responsibilities of Management

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

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

#### Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing 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 International Standards on Auditing, 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 disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

## **REPORT ON OTHER LEGAL AND REGULATORY REQUIREMENTS**

### **Report on Information Disclosed in the Annual Report**

The statutory body is responsible for information disclosed in the annual report prepared under the requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements stated above does not apply to other information in the annual report.

In connection with the audit of financial statements, our responsibility is to gain an understanding of the information disclosed in the annual report and consider whether such information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We evaluated whether the Company's annual report includes information whose disclosure is required by the Act on Accounting.

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

- Information disclosed in the annual report prepared for 2021 is consistent with the financial statements for the relevant year; and
- The annual report includes information pursuant to the Act on Accounting.

Furthermore, based on our understanding of the Company and its position, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the

annual report, which we received prior to the date of issuance of this auditor's report. There are no findings that should be reported in this regard.

Bratislava, 10 May 2022

**D. P. F., spol. s r. o.**  
Černicová 6, 831 01 Bratislava  
SKAU licence No. 140



**Jana Paulenová**  
Statutory auditor  
SKAU licence No. 442

Commercial Register of the District Court  
Bratislava I, Section Sro, Insert No. 23006/B

Translation note:

This version of our report is a translation from the original, which was prepared in Slovak, to the accompanying financial statements translated into English. All possible care has been taken to ensure that the translation is an accurate representation of the original. However, in all matters of interpretation of information, views or opinions, the original language version of our report takes precedence over this translation.

ÚČ POD

## FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping

as of 31 Dec 2021

Tax identification number

2 0 2 1 8 6 8 1 1 2

Financial statements

☒ - ordinary  
☐ - extraordinary  
☐ - interim

Accounting entity

☐ - small  
☒ - large

For the period

|      | Month | Year    |
|------|-------|---------|
| from | 0 1   | 2 0 2 1 |
| to   | 1 2   | 2 0 2 1 |

Identification number (IČO)

3 5 8 9 4 6 8 7

SK NACE

4 5 . 3 1 . 0

(check ☒)

Preceding

|      | Month | Year    |
|------|-------|---------|
| from | 0 1   | 2 0 2 0 |
| to   | 1 2   | 2 0 2 0 |

Attached parts of the financial statements

☒ Balance Sheet  
(ÚČ POD 1-01)  
(in whole euros)

☒ Income Statement  
(ÚČ POD 2-01)  
(in whole euros)

☒ Notes to the Financial Statements (ÚČ  
PODV 3-01)  
(In whole euros or eurocents)

Legal name (designation) of the accounting entity

I H L E S L O V A K I A L O G I S T I C A S E R V I S  
S . R . O .

Registered office of the accounting entity, street and number

D Ú B R A V S K Á C E S T A 2

Zip code

8 4 1 0 4

Municipality

B R A T I S L A V A

Designation of the Commercial Register and company registration number

D I S T R I C T C O U R T B R A T I S L A V A I .  
S E C T I O N S R O , F I L E 3 2 5 9 5 / B

Telephone

0 2 / 6 0 2 6 3 0 5 4

Fax

Email

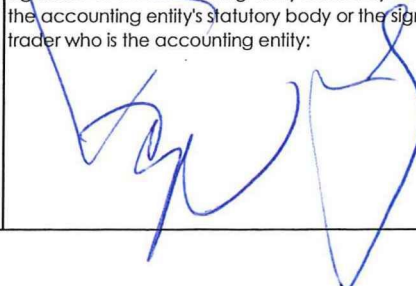
D L U H O S O V A . E V A @ I H L E - T I R E S . C O M

Prepared on:

15 March 2022

Approved on:

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



DIČ: 2021868112

IČO: 35894687

Balance Sheet Úč POD 1-01

| Designation<br>a | ASSETS<br>b                                                                                                           | Line No.<br>c | Current accounting period |                   |                   | Preceding accounting period |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
|                  |                                                                                                                       |               | 1                         |                   | 2                 | 3                           |
|                  |                                                                                                                       |               | Gross - Part 1            | Correction-Part 2 | Net               | Net                         |
|                  | <b>TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 74</b>                                                                       | <b>01</b>     | <b>15 676 995</b>         | <b>607 251</b>    | <b>15 069 744</b> | <b>11 555 148</b>           |
| <b>A.</b>        | <b>Non-current assets line 03 + line 11 + line 21</b>                                                                 | <b>02</b>     | <b>781 557</b>            | <b>606 775</b>    | <b>174 782</b>    | <b>191 769</b>              |
| <b>A.I.</b>      | <b>Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)</b>                                                         | <b>03</b>     | <b>30 071</b>             | <b>30 071</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>                    |
| A.I.1.           | Capitalized development costs (012) - /072, 091A/                                                                     | 04            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 2.               | Software (013) - /073, 091A/                                                                                          | 05            | 30 071                    | 30 071            | -                 | -                           |
| 3.               | Valuable rights (014) - /074, 091A/                                                                                   | 06            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 4.               | Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                          | 07            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 5.               | Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A/                                                     | 08            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 6.               | Acquisition of non-current intangible assets (041) - /093/                                                            | 09            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 7.               | Advance payments made for non-current intangible assets (051) - /095A/                                                | 10            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| <b>A.II.</b>     | <b>Property, plant and equipment - total (lines 12 to 20)</b>                                                         | <b>11</b>     | <b>653 237</b>            | <b>576 704</b>    | <b>76 533</b>     | <b>94 212</b>               |
| A.II.1.          | Land (031) - /092A/                                                                                                   | 12            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 2.               | Structures (021) - /081, 092A/                                                                                        | 13            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 3.               | Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/                                              | 14            | 523 072                   | 446 539           | 76 533            | 94 212                      |
| 4.               | Perennial crops (025) - /085, 092A/                                                                                   | 15            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 5.               | Livestock (026) - /086, 092A/                                                                                         | 16            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 6.               | Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                                | 17            | 130 165                   | 130 165           | -                 | -                           |
| 7.               | Acquisition of property, plant and equipment (042) - /094/                                                            | 18            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 8.               | Advance payments made for property, plant and equipment (052) - /095A/                                                | 19            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 9.               | Value adjustment to acquired assets (+/- 097) +/- 098                                                                 | 20            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| <b>A.III.</b>    | <b>Non-current financial assets - total (lines 22 to 32)</b>                                                          | <b>21</b>     | <b>98 249</b>             | <b>-</b>          | <b>98 249</b>     | <b>97 557</b>               |
| A.III.1.         | Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/                          | 22            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 2.               | Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (062A) - /096A/ | 23            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 3.               | Other available-for-sale securities and ownership interests (063A) - /096A/                                           | 24            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 4.               | Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/                                                               | 25            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 5.               | Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/                        | 26            | -                         | -                 | -                 | -                           |
| 6.               | Other loans (067A) - /096A/                                                                                           | 27            | -                         | -                 | -                 | -                           |

DIČ: 2021868112

IČO: 35894687

Balance Sheet Úč POD 1-01

| Designation<br>a | ASSETS<br>b                                                                                                                                               | Line No.<br>c | Current accounting period |                   |            | Preceding accounting period |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|-------------------|------------|-----------------------------|
|                  |                                                                                                                                                           |               | 1                         |                   | 2          | 3                           |
|                  |                                                                                                                                                           |               | Gross - Part 1            | Correction-Part 2 | Net        | Net                         |
| 7.               | Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                                                        | 28            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 8.               | Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/                                  | 29            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 9.               | Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)                                                                                                | 30            | 98 249                    | -                 | 98 249     | 97 557                      |
| 10.              | Acquisition of non-current financial assets(043) - /096A/                                                                                                 | 31            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 11.              | Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/                                                                                     | 32            | -                         | -                 | -          | -                           |
| B.               | Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71                                                                                            | 33            | 14 863 950                | 476               | 14 863 474 | 11 327 255                  |
| B.I.             | Inventory - total (lines 35 to 40)                                                                                                                        | 34            | 2 421 048                 | -                 | 2 421 048  | 2 557 267                   |
| B.I.1.           | Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                                                 | 35            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 2.               | Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                                             | 36            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 3.               | Finished goods (123) - /194/                                                                                                                              | 37            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 4.               | Animals (124) - /195/                                                                                                                                     | 38            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 5.               | Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                             | 39            | 2 421 048                 | -                 | 2 421 048  | 2 557 267                   |
| 6.               | Advance payments made for inventory (314A) - /391A/                                                                                                       | 40            | -                         | -                 | -          | -                           |
| B.II.            | Non-current receivables - total (line 42 + lines 46 to 52)                                                                                                | 41            | 39 767                    | -                 | 39 767     | 51 934                      |
| B.II.1.          | Trade receivables - total (lines 43 to 45)                                                                                                                | 42            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 1.a.             | Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                       | 43            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 1.b.             | Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 1.c.             | Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                                     | 45            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 2.               | Net value of contract (316A)                                                                                                                              | 46            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 3.               | Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                                                                                     | 47            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 4.               | Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                               | 48            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 5.               | Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                 | 49            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 6.               | Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)                                                                                               | 50            | -                         | -                 | -          | -                           |
| 7.               | Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 51            | -                         | -                 | -          | 15 847                      |
| 8.               | Deferred tax asset (481A)                                                                                                                                 | 52            | 39 767                    | -                 | 39 767     | 36 087                      |

DIČ: 2021868112

IČO: 35894687

Balance Sheet ÚČ POD 1-01

| Designation<br>a | ASSETS<br>b                                                                                                                                               | Line<br>No.<br>c | Current accounting period |                   |            | Preceding<br>accounting<br>period |     |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-------------------|------------|-----------------------------------|-----|
|                  |                                                                                                                                                           |                  | 1                         |                   | 2          |                                   | 3   |
|                  |                                                                                                                                                           |                  | Gross - Part 1            | Correction-Part 2 | Net        |                                   | Net |
| B.III.           | Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)                                                                                                    | 53               | 12 403 002                | 476               | 12 402 526 | 8 717 512                         |     |
| B.III.1.         | Trade receivables - total (lines 55 to 57)                                                                                                                | 54               | 12 326 551                | 476               | 12 326 075 | 8 670 749                         |     |
| 1.a.             | Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                       | 55               | 11 695 543                | -                 | 11 695 543 | 8 121 213                         |     |
| 1.b.             | Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 1.c.             | Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                                     | 57               | 631 008                   | 476               | 630 532    | 549 536                           |     |
| 2.               | Net value of contract (316A)                                                                                                                              | 58               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 3.               | Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                                                                                     | 59               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 4.               | Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                               | 60               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 5.               | Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                           | 61               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 6.               | Social security (336A) - /391A/                                                                                                                           | 62               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 7.               | Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                          | 63               | 6 215                     | -                 | 6 215      | -                                 |     |
| 8.               | Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)                                                                                               | 64               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 9.               | Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                           | 65               | 70 236                    | -                 | 70 236     | 46 763                            |     |
| B.IV.            | Current financial assets - total (lines 67 to 70)                                                                                                         | 66               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| B.IV.1.          | Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                                  | 67               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 2.               | Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 68               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 3.               | Own shares and own ownership interests (252)                                                                                                              | 69               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 4.               | Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/                                                                                              | 70               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| B.V.             | Financial accounts line 72 + line 73                                                                                                                      | 71               | 133                       | -                 | 133        | 542                               |     |
| B.V.1.           | Cash (211, 213, 21X)                                                                                                                                      | 72               | 133                       | -                 | 133        | 542                               |     |
| 2.               | Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)                                                                                                                        | 73               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| C.               | Accruals/deferrals - total (lines 75 to 78)                                                                                                               | 74               | 31 488                    | -                 | 31 488     | 36 124                            |     |
| C.1.             | Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)                                                                                                                 | 75               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 2.               | Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)                                                                                                                | 76               | 31 488                    | -                 | 31 488     | 36 124                            |     |
| 3.               | Accrued income - long-term (385A)                                                                                                                         | 77               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |
| 4.               | Accrued income - short-term (385A)                                                                                                                        | 78               | -                         | -                 | -          | -                                 |     |

DIČ: 2021868112

IČO: 35894687

Balance Sheet ÚČ POD 1-01

| Designation<br>a | LIABILITIES AND EQUITY<br>b                                                                                                                                   | Line No.<br>c | Current accounting period<br>4 | Preceding accounting period<br>5 |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|----------------------------------|
|                  | TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141                                                                                                    | 79            | 15 069 744                     | 11 555 148                       |
| A.               | Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100                                                                         | 80            | 726 242                        | 659 466                          |
| A.I.             | Share capital - total (lines 82 to 84)                                                                                                                        | 81            | 6 639                          | 6 639                            |
| A.I.1.           | Share capital (411 or +/- 491)                                                                                                                                | 82            | 6 639                          | 6 639                            |
|                  | 2. Change in share capital +/- 419                                                                                                                            | 83            | -                              | -                                |
|                  | 3. Unpaid share capital (/-/353)                                                                                                                              | 84            | -                              | -                                |
| A.II.            | Share premium (412)                                                                                                                                           | 85            | -                              | -                                |
| A.III.           | Other capital funds (413)                                                                                                                                     | 86            | 628 000                        | 628 000                          |
| A.IV.            | Legal reserve funds line 88 + line 89                                                                                                                         | 87            | 664                            | 664                              |
| A.IV.1.          | Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)                                                                                          | 88            | 664                            | 664                              |
|                  | 2. Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)                                                                                       | 89            | -                              | -                                |
| A.V.             | Other funds created from profit line 91 + line 92                                                                                                             | 90            | -                              | -                                |
| A.V.1.           | Statutory funds (423, 42X)                                                                                                                                    | 91            | -                              | -                                |
|                  | 2. Other funds (427, 42X)                                                                                                                                     | 92            | -                              | -                                |
| A.VI.            | Differences from revaluation - total (lines 94 to 96)                                                                                                         | 93            | -                              | -                                |
| A.VI.1.          | Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)                                                                                              | 94            | -                              | -                                |
|                  | 2. Investment revaluation reserves (+/- 415)                                                                                                                  | 95            | -                              | -                                |
|                  | 3. Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)                                | 96            | -                              | -                                |
| A.VII.           | Net profit/loss of previous years line 98 + line 99                                                                                                           | 97            | 24 163                         | - 44 333                         |
| A.VII.1.         | Retained earnings from previous years (428)                                                                                                                   | 98            | 24 163                         | -                                |
|                  | 2. Accumulated losses from previous years (/-/429)                                                                                                            | 99            | -                              | - 44 333                         |
| A.VIII.          | Net profit/loss for the accounting period after tax +/- line 01 - (line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 101 + line 141) | 100           | 66 776                         | 68 496                           |
| B.               | Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140                                                                        | 101           | 14 343 502                     | 10 895 682                       |
| B.I.             | Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)                                                                                                 | 102           | 266                            | 3 348                            |
| B.I.1.           | Non-current trade liabilities - total (lines 104 to 106)                                                                                                      | 103           | -                              | -                                |
| 1.a.             | Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)                                                                                        | 104           | -                              | -                                |

|      |            |      |          |                           |
|------|------------|------|----------|---------------------------|
| DIČ: | 2021868112 | IČO: | 35894687 | Balance Sheet ÚČ POD 1-01 |
|------|------------|------|----------|---------------------------|

| Designation<br>a | LIABILITIES AND EQUITY<br>b                                                                                                                                            | Line<br>No.<br>c | Current accounting period<br>4 | Preceding accounting period<br>5 |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 1.b.             | Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)                                           | 105              | -                              | -                                |
| 1.c.             | Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)                                                                                                                             | 106              | -                              | -                                |
| 2.               | Net value of contract (316A)                                                                                                                                           | 107              | -                              | -                                |
| 3.               | Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)                                                                                                       | 108              | -                              | -                                |
| 4.               | Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)                                                 | 109              | -                              | -                                |
| 5.               | Other non-current liabilities (479A, 47XA)                                                                                                                             | 110              | -                              | -                                |
| 6.               | Long-term advance payments received (475A)                                                                                                                             | 111              | -                              | -                                |
| 7.               | Long-term bills of exchange to be paid (478A)                                                                                                                          | 112              | -                              | -                                |
| 8.               | Bonds issued (473A/-/255A)                                                                                                                                             | 113              | -                              | -                                |
| 9.               | Liabilities related to social fund (472)                                                                                                                               | 114              | 266                            | 3 348                            |
| 10.              | Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                                 | 115              | -                              | -                                |
| 11.              | Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)                                                                                                | 116              | -                              | -                                |
| 12.              | Deferred tax liability (481A)                                                                                                                                          | 117              | -                              | -                                |
| B.II.            | Long-term provisions line 119 + line 120                                                                                                                               | 118              | 18 164                         | 18 164                           |
| B.II.1.          | Legal provisions (451A)                                                                                                                                                | 119              | -                              | -                                |
| 2.               | Other provisions (459A, 45XA)                                                                                                                                          | 120              | 18 164                         | 18 164                           |
| B.III.           | Long-term bank loans (461A, 46XA)                                                                                                                                      | 121              | -                              | -                                |
| B.IV.            | Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)                                                                                                              | 122              | 14 148 620                     | 10 720 182                       |
| B.IV.1.          | Trade liabilities - total (lines 124 to 126)                                                                                                                           | 123              | 13 989 724                     | 10 501 248                       |
| 1.a.             | Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                       | 124              | 12 707 933                     | 10 004 987                       |
| 1.b.             | Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125              | -                              | -                                |
| 1.c.             | Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                                   | 126              | 1 281 791                      | 496 261                          |
| 2.               | Net value of contract (316A)                                                                                                                                           | 127              | -                              | -                                |
| 3.               | Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                           | 128              | -                              | -                                |
| 4.               | Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                     | 129              | -                              | -                                |

DIČ: 2021868112

IČO: 35894687

Balance Sheet Úč POD 1-01

| Designation<br>a | LIABILITIES AND EQUITY<br>b                                                         | Line No.<br>c | Current accounting period<br>4 | Preceding accounting period<br>5 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 5.               | Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130           | -                              | -                                |
| 6.               | Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)                                      | 131           | 41 152                         | 37 437                           |
| 7.               | Liabilities related to social security (336A)                                       | 132           | 27 002                         | 25 613                           |
| 8.               | Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                   | 133           | 89 647                         | 154 879                          |
| 9.               | Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)                         | 134           | -                              | -                                |
| 10.              | Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                              | 135           | 1 095                          | 1 005                            |
| B.V.             | Short-term provisions line 137 + line 138                                           | 136           | 176 022                        | 153 806                          |
| B.V.1.           | Legal provisions (323A, 451A)                                                       | 137           | 14 124                         | 8 411                            |
| 2.               | Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)                                            | 138           | 161 898                        | 145 395                          |
| B.VI.            | Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                | 139           | 430                            | 182                              |
| B.VII.           | Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A /-/255A)                       | 140           | -                              | -                                |
| C.               | Accruals/deferrals - total (lines 142 to 145)                                       | 141           | -                              | -                                |
| C.1.             | Accrued expenses - long-term (383A)                                                 | 142           | -                              | -                                |
| 2.               | Accrued expenses - short-term (383A)                                                | 143           | -                              | -                                |
| 3.               | Deferred income - long-term (384A)                                                  | 144           | -                              | -                                |
| 4.               | Deferred income - short-term (384A)                                                 | 145           | -                              | -                                |

| DIČ: 2021868112  |                                                                                                                                                                 | IČO: 35894687 |                           | Income Statement Úč POD 2-01 |  |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|------------------------------|--|
| Designation<br>a | Text<br>b                                                                                                                                                       | Line No.<br>c | Actual data               |                              |  |
|                  |                                                                                                                                                                 |               | Current accounting period | Preceding accounting period  |  |
|                  |                                                                                                                                                                 |               | 1                         | 2                            |  |
| *                | Net turnover (part of account class 6 according to the Act)                                                                                                     | 01            | 20 926 324                | 17 607 835                   |  |
| **               | Operating income - total (lines 03 to 09)                                                                                                                       | 02            | 21 065 822                | 17 657 085                   |  |
| I.               | Revenue from the sale of merchandise (604, 607)                                                                                                                 | 03            | 20 838 610                | 17 497 751                   |  |
| II.              | Revenue from the sale of own products (601)                                                                                                                     | 04            | -                         | -                            |  |
| III.             | Revenue from the sale of services (602, 606)                                                                                                                    | 05            | 87 714                    | 110 084                      |  |
| IV.              | Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)                                                                                                          | 06            | -                         | -                            |  |
| V.               | Own work capitalized (account group 62)                                                                                                                         | 07            | -                         | -                            |  |
| VI.              | Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)                                             | 08            | 24 055                    | -                            |  |
| VII.             | Other operating income(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                                                                            | 09            | 115 443                   | 49 250                       |  |
| **               | Operating expenses - total line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26                                    | 10            | 20 947 640                | 17 406 600                   |  |
| A.               | Cost of merchandise sold (504, 507)                                                                                                                             | 11            | 19 287 362                | 15 850 148                   |  |
| B.               | Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)                                                     | 12            | 72 004                    | 56 009                       |  |
| C.               | Value adjustments to inventory (+/-) (505)                                                                                                                      | 13            | -                         | -                            |  |
| D.               | Services (account group 51)                                                                                                                                     | 14            | 535 582                   | 520 154                      |  |
| E.               | Personnel expenses - total (lines 16 to 19)                                                                                                                     | 15            | 1 006 666                 | 906 155                      |  |
| E.1.             | Wages and salaries (521, 522)                                                                                                                                   | 16            | 718 802                   | 648 901                      |  |
| 2.               | Remuneration of board members of company or cooperative (523)                                                                                                   | 17            | -                         | -                            |  |
| 3.               | Social security expenses (524, 525, 526)                                                                                                                        | 18            | 250 753                   | 225 803                      |  |
| 4.               | Social expenses (527, 528)                                                                                                                                      | 19            | 37 111                    | 31 451                       |  |
| F.               | Taxes and fees (account group 53)                                                                                                                               | 20            | 631                       | 659                          |  |
| G.               | Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23) | 21            | 41 665                    | 69 147                       |  |
| G.1.             | Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)                                                           | 22            | 41 665                    | 69 147                       |  |
| 2.               | Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)                                                                | 23            | -                         | -                            |  |
| H.               | Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)                                                                                     | 24            | -                         | -                            |  |
| I.               | Value adjustments to receivables (+/-) (547)                                                                                                                    | 25            | -                         | 476                          |  |

| DIČ: 2021868112  |                                                                                                                                                 | IČO: 35894687 |                           | Income Statement ÚČ POD 2-01 |  |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|------------------------------|--|
| Designation<br>a | Text<br>b                                                                                                                                       | Line No.<br>c | Actual data               |                              |  |
|                  |                                                                                                                                                 |               | Current accounting period | Preceding accounting period  |  |
|                  |                                                                                                                                                 |               | 1                         | 2                            |  |
| J.               | Other operating expenses<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                                                            | 26            | 3 730                     | 3 852                        |  |
| ***              | Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)                                                                                           | 27            | 118 182                   | 250 485                      |  |
| *                | Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07 ) -<br>(line 11 + line 12 + line 13 + line 14)                                     | 28            | 1 031 376                 | 1 181 524                    |  |
| **               | Income from financial activities - total line 30 + line 31 +<br>line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44                                 | 29            | 292 178                   | 10 515                       |  |
| VIII.            | Revenue from the sale of securities and shares (661)                                                                                            | 30            | -                         | -                            |  |
| IX.              | Income from non-current financial assets<br>(lines 32 to 34)                                                                                    | 31            | -                         | -                            |  |
| IX.1.            | Income from securities and ownership<br>interests in affiliated accounting entities (665A)                                                      | 32            | -                         | -                            |  |
| 2.               | Income from securities and ownership<br>interests within participating interest, except for income of<br>affiliated accounting entities (665A ) | 33            | -                         | -                            |  |
| 3.               | Other income from securities and ownership interests<br>(665A)                                                                                  | 34            | -                         | -                            |  |
| X.               | Income from current financial assets - total<br>(lines 36 to 38)                                                                                | 35            | -                         | -                            |  |
| X.1.             | Income from current financial assets in affiliated<br>accounting entities (666A)                                                                | 36            | -                         | -                            |  |
| 2.               | Income from current financial assets within participating<br>interest, except for income of affiliated accounting<br>entities (666A)            | 37            | -                         | -                            |  |
| 3.               | Other income from current financial assets (666A)                                                                                               | 38            | -                         | -                            |  |
| XI.              | Interest income (line 40 + line 41)                                                                                                             | 39            | -                         | -                            |  |
| XI.1.            | Interest income from affiliated accounting entities (662A)                                                                                      | 40            | -                         | -                            |  |
| 2.               | Other interest income (662A)                                                                                                                    | 41            | -                         | -                            |  |
| XII.             | Exchange rate gains (663)                                                                                                                       | 42            | 292 178                   | 10 515                       |  |
| XIII.            | Gains on revaluation of securities and income from<br>derivative transactions (664, 667)                                                        | 43            | -                         | -                            |  |
| XIV.             | Other income from financial activities (668)                                                                                                    | 44            | -                         | -                            |  |
| **               | Expenses related to financial activities - total line 46<br>+ line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54                         | 45            | 323 993                   | 172 055                      |  |
| K.               | Securities and shares sold (561)                                                                                                                | 46            | -                         | -                            |  |
| L.               | Expenses related to current financial assets (566)                                                                                              | 47            | -                         | -                            |  |
| M.               | Value adjustments to financial assets (+/-) (565)                                                                                               | 48            | -                         | -                            |  |
| N.               | Interest expense (line 50 + line 51)                                                                                                            | 49            | -                         | -                            |  |
| N.1.             | Interest expenses related to affiliated accounting entities<br>(562A)                                                                           | 50            | -                         | -                            |  |
| 2.               | Other interest expenses (562A)                                                                                                                  | 51            | -                         | -                            |  |
| O.               | Exchange rate losses (563)                                                                                                                      | 52            | 318 324                   | 166 367                      |  |

| DIČ: 2021868112  |                                                                                              | IČO: 35894687 |                                | Income Statement Úč POD 2-01     |  |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|----------------------------------|--|
| Designation<br>a | Text<br>b                                                                                    | Line No.<br>c | Actual data                    |                                  |  |
|                  |                                                                                              |               | Current accounting period<br>1 | Preceding accounting period<br>2 |  |
| P.               | Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567) | 53            | -                              | -                                |  |
| Q.               | Other expenses related to financial activities (568, 569)                                    | 54            | 5 669                          | 5 688                            |  |
| ***              | Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)                              | 55            | - 31 815                       | - 161 540                        |  |
| ****             | Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)                   | 56            | 86 367                         | 88 945                           |  |
| R.               | Income tax (line 58 + line 59)                                                               | 57            | 19 591                         | 20 449                           |  |
| R.1.             | Income tax - current (591, 595)                                                              | 58            | 23 270                         | 37 942                           |  |
| 2.               | Income tax - deferred (+/-) (592)                                                            | 59            | - 3 679                        | - 17 493                         |  |
| S.               | Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/-596)                                  | 60            | -                              | -                                |  |
| ****             | Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)          | 61            | 66 776                         | 68 496                           |  |

## NOTES TO THE INDIVIDUAL FINANCIAL STATEMENTS

### A. INFORMATION ABOUT THE ACCOUNTING ENTITY

#### 1. Business name and address

IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o.  
Dúbravská cesta 2  
841 04 Bratislava  
Slovak Republic

The company IHLE SLOVAKIA LOGISTIC A SERVIS s.r.o. ("the Company") was established on 25 June 2004 and incorporated in the Commercial Register on 29 July 2004 (Commercial Register of the District Court Bratislava I in Bratislava, Section Sro, Insert No. 32595/B).

#### 2. Core business activities according to the extract from the Commercial Register

- wholesale in car tyres

#### 3. Unlimited liability

The Company is not a shareholder with unlimited liability in other accounting entities.

#### 4. Number of staff

| Item                                             | Current accounting period | Next preceding accounting period |
|--------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| Average number of staff                          | 28,17                     | 27,6                             |
| Number of staff at balance sheet date, of which: | 28                        | 28                               |
| Management                                       | 5                         | 5                                |

#### 5. Legal reason for preparing the financial statements

The Company's financial statements at 31 December 2021 have been prepared as ordinary financial statements under § 17 Sec. 6 of the Slovak Accounting Act (Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended) for the accounting period from 1 January 2021 to 31 December 2021.

#### 6. Date of approving the financial statements for the previous accounting period

The Sole quota Shareholder approved the Company's financial statements for the previous accounting period on 30 September 2021.

### B. INFORMATION ABOUT THE ACCOUNTING ENTITY'S BODIES AND SHAREHOLDERS

#### 1. The accounting entity's bodies

|             | 31 December 2021             | 31 December 2020             |
|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Executives: | Eva Fajnorová<br>Peter Szabó | Eva Fajnorová<br>Peter Szabó |

## 2. The accounting entity's shareholders

The structure of the Company's shareholders at 31 December 2021 and 2020:

| Shareholder<br>a                         | Share in the registered capital |             | Share in the vot-<br>ing rights in %<br>d | Other share in<br>equity items<br>other than regis-<br>tered capital %<br>e |
|------------------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
|                                          | absolute<br>b                   | in %<br>c   |                                           |                                                                             |
| IHLE tires GmbH,<br>Muggensturm, Germany | 6,639                           | 100%        | 100%                                      | -                                                                           |
| <b>Total</b>                             | <b>6,639</b>                    | <b>100%</b> | <b>100%</b>                               | <b>-</b>                                                                    |

## C. INFORMATION ABOUT THE CONSOLIDATED GROUP

The Company is included in the consolidated financial statements of IHLE tires GmbH, Heinkelstrasse 13, D-76461 Muggensturm, Germany. These consolidated financial statements are available at the registered address of IHLE HOLDING AG or at [www.ebundesanzeiger.de](http://www.ebundesanzeiger.de). The ultimate parent company preparing the consolidated financial statements of the Group is Compagnie Générale des Établissements Michelin (CGEM), 23, place des Carmes-Déchaux, 63040 Clermont-Ferrand Cedex 9, France. The consolidated financial statements of the Group are available at the registered address of CGEM or at [www.michelin.com](http://www.michelin.com).

## E. INFORMATION ABOUT ACCOUNTING PRINCIPLES AND ACCOUNTING POLICIES

### a) Basis of preparation

The Company's financial statements have been prepared in accordance with the Slovak Accounting Act and related accounting procedures, on a going concern basis.

The Company keeps its books on the accrual basis of accounting which means that all revenues and costs are recognized when generated or incurred (and not when cash is received or paid), and they are recorded in the books and reported in the financial statements of the periods to which they relate.

All monetary amounts in the financial statements are stated in whole Euros, unless stated otherwise.

The Company consistently applied the accounting methods and the general accounting principles.

### b) Non-current intangible and tangible assets

Acquired non-current assets are stated at cost, which includes the acquisition price and the related acquisition costs (such as customs duty, transport, assembly, and insurance).

The depreciation plan of non-current intangible assets has been prepared on the basis of their expected economic useful lives relating to the recovery of future economic benefits from these assets. Depreciation begins as of the first day of the month in which the asset was first put into use. Non-current intangible assets with an acquisition cost (or their own cost) lower than EUR 2,400 ("low-value, non-current intangible assets") are written off when put into use.

The expected economic useful life, the depreciation method, and the annual depreciation rate are shown in the following table:

|                                                            | Expected economic useful life in years | Depreciation method | Annual depreciation rate in % |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| Software                                                   | 4                                      | Straight-line       | 25                            |
| Non-current intangible assets at cost lower than EUR 2,400 | -                                      | Straight-line       | 100                           |

The depreciation plan of non-current tangible assets has been prepared on the basis of their expected economic useful lives relating to the recovery of future economic benefits from these assets. Depreciation begins as of the first day of the month in which the asset was first put into use. Non-current tangible assets with an acquisition cost (or their own cost) lower than EUR 1,700 ("low-value, non-current tangible assets"), are written off when put into use. Land is not depreciated.

The expected economic useful life, the depreciation method, and the annual depreciation rate are shown in the following table:

|                                                                                   | Expected economic useful life in years | Depreciation method | Annual depreciation rate in % |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| Leasehold improvements                                                            | 20                                     | Straight-line       | 5                             |
| Separate movable assets                                                           |                                        |                     |                               |
| <i>Machinery and equipment</i>                                                    | 4 – 12                                 | Straight-line       | 25; 16.67; 8.33               |
| <i>Vehicles</i>                                                                   | 4                                      | Straight-line       | 25                            |
| Low-value, non-current tangible assets with acquisition cost lower than EUR 1,700 | -                                      | Straight-line       | 100                           |

In the case of a diminution in the value-in-use of a non-current asset identified during stocktaking that is significantly lower than its carrying amount (after deducting the accumulated depreciation), a valuation allowance is set up to reflect the asset's lower value-in-use.

### c) Inventories

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

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

### d) Receivables

When initially recognized, receivables are stated at their nominal value (assigned receivables and receivables resulting from a contribution to share capital are stated at cost, which also includes related acquisition costs). A valuation allowance is set up for bad and doubtful debts, for which a default risk exists.

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

### e) Financial accounts

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

**f) Deferred expenses and accrued income**

Deferred expenses and accrued income are recognized at the amount reflecting the accrual principle (correspondence in fact and timing with the accounting period).

**g) Valuation allowances**

Valuation allowances are set up based on the accounting principle of prudence, if one can justifiably assume that the value of an asset has been impaired when compared to its value in the books. A valuation allowance is recognized in the amount of a justified assumption for an impairment of an asset when compared to its value in the books.

**h) Provisions**

Provisions are liabilities representing the Company's present obligation resulting from past events, if it is probable that its settlement will reduce the Company's resources in the future. Provisions are liabilities of uncertain timing or amount, and are stated at the expected amount of the existing liability at the balance-sheet date.

The set-up of a provision is posted to the respective expense account or asset account to which the liability relates. The use of a provision is debited to the respective provision account, with a corresponding entry to the credit side of the respective liability account. The release of an unnecessary provision, or a part of it, is accounted for using an accounting entry inverse to the recognition of the set-up of the provision.

The provision for bonuses, rebates, discounts, and for returning the purchase price in cases of complaint is set up as a reduction of income originally generated with a corresponding credit entry to the provision account.

**i) Payables**

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

**j) Employee benefits**

Wages, salaries, contributions to the Slovak state pension and social insurance plans, paid annual leave and paid sick leave, bonuses, and other non-monetary benefits (such as medical care) are recognized in the accounting period in which employees used these services.

**k) Income tax due**

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

**l) Deferred income tax**

Deferred income tax arises from:

- temporary differences between the carrying amount of assets and the carrying amount of liabilities shown in the balance sheet and their tax base;
- the possibility to carry forward a tax loss in future periods, which means the possibility to deduct the tax loss from the tax base in the future; and
- the possibility to transfer unused tax deductions and other tax claims to future periods.

Deferred tax assets are recognized to the extent that it is probable that future taxable profit will be available against which the temporary differences can be utilized.

To determine deferred income tax, tax rates expected to apply at the date on which the deferred tax is settled are used.

**m) Deferred revenues and accrued expenses**

Deferred revenues and accrued expenses are stated at their nominal value, while presented at the amount reflecting the accrual principle (correspondence in fact and timing with the accounting period).

**n) Leasing (the Company is a lessee)**

**Financial lease**

A financial lease is the acquisition of non-current tangible assets based on a lease contract with the agreed right to purchase the leased item in return for agreed payments over the agreed period of the lease. The price at which the ownership title is transferred from the lessor to the lessee at the end of the lease period is also part of the agreed payments. The agreed lease period is at least 60% of the depreciation period under tax regulations, but not shorter than three years. If leasing land, the lease period is at least 60% of the depreciation period of tangible assets allocated to depreciation group 4. Each payment is distributed between the repayment of the principal and financial cost. The latter is calculated using the effective interest rate method. Financial cost is recognized as interest.

A financial lease is capitalized in the lessee's books on the day on which the asset is posted to the respective asset account (with the corresponding entry to the credit side of liabilities from the lease), in the value equal to the total amount of agreed payments less unrealized financial cost. Assets acquired under financial lease contracts are depreciated in the lessee's books.

**Operating lease**

Assets acquired under operating lease contracts are expensed on a straight-line basis over the period of the lease.

**o) Foreign currency**

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

**p) Revenue recognition**

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

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

Sales revenues are shown net of VAT, discounts and deductions (such as rebates, bonuses, and credit notes). Interest income is recognized using the effective interest method. Dividend income is recognized when the right of the Company to receive the payment is established.

The Company's revenues include mainly revenues from the sale of The Company's revenues include mainly revenues from the sale of car tyres and related services.

**q) Correction of prior period errors**

When the Company identifies a significant error in the current period relating to previous accounting periods, it posts relevant adjustments to Retained earnings or Loss carried forward within Equity, i.e. without affecting the profit or loss of the current year. Adjustments of insignificant errors of prior periods are posted to the relevant cost or revenue account in the current period.

## F. INFORMATION ABOUT ASSETS

### 1. Non-current intangible assets

An overview of changes in non-current intangible assets for current and prior periods is presented in the table below:

#### Current accounting period

| Non-current intangible assets<br>a | Capitalised<br>development<br>costs<br>b | Software<br>c | Valuable<br>rights<br>d | Goodwill<br>e | Other non-<br>current in-<br>tangible<br>assets<br>f | Non-current<br>assets in the<br>process of<br>acquisition<br>g | Advances<br>paid for<br>non-current<br>intangible<br>assets<br>h | Total<br>i |
|------------------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|
| Initial measuring                  |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| Opening balance                    | -                                        | 30 071        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 30 071     |
| Additions                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Disposals                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Transfers                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Closing balance                    | -                                        | 30 071        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 30 071     |
| Accumulated depreciation           |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| Opening balance                    | -                                        | 30 071        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Additions                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Disposals                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Closing balance                    | -                                        | 30 071        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 30 071     |
| Valuation allowances               |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| Opening balance                    | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Additions                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Disposals                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Closing balance                    | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Net book value                     |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| Opening balance                    | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Closing balance                    | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |

## Preceding accounting period

| Non-current intangible assets<br>a | Capitalised<br>development<br>costs<br>b | Software<br>c | Valuable<br>rights<br>d | Goodwill<br>e | Other non-<br>current in-<br>tangible<br>assets<br>f | Non-current<br>assets in the<br>process of<br>acquisition<br>g | Advances<br>paid for<br>non-current<br>intangible<br>assets<br>h | Total<br>i |
|------------------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|
| Initial measuring                  |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| <b>Opening balance</b>             | -                                        | 30 071        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 30 071     |
| Additions                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Disposals                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Transfers                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| <b>Closing balance</b>             | -                                        | 30 071        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 30 071     |
| Accumulated depreciation           |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| <b>Opening balance</b>             | -                                        | 26 563        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 26 563     |
| Additions                          | -                                        | 3 508         | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 3 508      |
| Disposals                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| <b>Closing balance</b>             | -                                        | 30 071        | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 30 071     |
| Valuation allowances               |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| <b>Opening balance</b>             | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Additions                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Disposals                          | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| <b>Closing balance</b>             | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |
| Net book value                     |                                          |               |                         |               |                                                      |                                                                |                                                                  |            |
| <b>Opening balance</b>             | -                                        | 3 508         | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | 3 508      |
| <b>Closing balance</b>             | -                                        | -             | -                       | -             | -                                                    | -                                                              | -                                                                | -          |

| Non-current intangible assets                                                      | Amount for the current period |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Non-current tangible assets subject to lien                                        | -                             |
| Non-current tangible assets to which the company has restricted right to deal with | -                             |

## 2. Non-current tangible assets

An overview of changes in non-current tangible assets for current and prior period is presented in the table below:

| Non-current tangible assets | Current accounting period |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               | Total   |
|-----------------------------|---------------------------|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------|
|                             | Land                      | Buildings | Individual movable assets and sets of movable items | Perennial crops | Breeding & draught animals | Other non-current tangible assets | Assets under construction | Advances paid for non-current tangible assets |         |
| a                           | b                         | c         | d                                                   | e               | f                          | g                                 | h                         | i                                             | j       |
| Initial measuring           |                           |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| Opening balance             | -                         | -         | 575 356                                             | -               | -                          | 114 194                           | -                         | -                                             | 689 550 |
| Additions                   | -                         | -         | 23 986                                              | -               | -                          | 15 971                            | -                         | -                                             | 5 091   |
| Disposals                   | -                         | -         | 76 270                                              | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Transfers                   | -                         | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Closing balance             | -                         | -         | 523 072                                             | -               | -                          | 130 165                           | -                         | -                                             | 653 237 |
| Accumulated depreciation    |                           |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| Opening balance             | -                         | -         | 481 144                                             | -               | -                          | 114 194                           | -                         | -                                             | 595 338 |
| Additions                   | -                         | -         | 41 665                                              | -               | -                          | 15 971                            | -                         | -                                             | 57 636  |
| Disposals                   | -                         | -         | 76 270                                              | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | 76 270  |
| Closing balance             | -                         | -         | 446 539                                             | -               | -                          | 130 165                           | -                         | -                                             | 576 704 |
| Valuation allowances        |                           |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| Opening balance             | -                         | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Additions                   | -                         | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Disposals                   | -                         | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Closing balance             | -                         | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Net book value              |                           |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| Opening balance             | -                         | -         | 94 212                                              | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | 94 212  |
| Closing balance             | -                         | -         | 76 533                                              | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | 76 533  |

## Preceding accounting period

| Non-current tangible assets | Land | Buildings | Individual movable assets and sets of movable items | Perennial crops | Breeding & draught animals | Other non-current tangible assets | Assets under construction | Advances paid for non-current tangible assets | Total   |
|-----------------------------|------|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------|
| a                           | b    | c         | d                                                   | e               | f                          | g                                 | h                         | i                                             | j       |
| Initial measuring           |      |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| <b>Opening balance</b>      | -    | -         | 575 356                                             | -               | -                          | 109 103                           | -                         | -                                             | 684 459 |
| Additions                   | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | 5 091                             | -                         | -                                             | 5 091   |
| Disposals                   | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Transfers                   | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| <b>Closing balance</b>      | -    | -         | 575 356                                             | -               | -                          | 114 194                           | -                         | -                                             | 689 550 |
| Accumulated depreciation    |      |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| <b>Opening balance</b>      | -    | -         | 415 505                                             | -               | -                          | 109 103                           | -                         | -                                             | 524 608 |
| Additions                   | -    | -         | 65 639                                              | -               | -                          | 5 091                             | -                         | -                                             | 70 730  |
| Disposals                   | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| <b>Closing balance</b>      | -    | -         | 481 144                                             | -               | -                          | 114 194                           | -                         | -                                             | 595 338 |
| Valuation allowances        |      |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| <b>Opening balance</b>      | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Additions                   | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Disposals                   | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| <b>Closing balance</b>      | -    | -         | -                                                   | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | -       |
| Net book value              |      |           |                                                     |                 |                            |                                   |                           |                                               |         |
| <b>Opening balance</b>      | -    | -         | 159 851                                             | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | 159 851 |
| <b>Closing balance</b>      | -    | -         | 94 212                                              | -               | -                          | -                                 | -                         | -                                             | 94 212  |

| Non-current tangible assets                                                        | Amount for the current period |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Non-current tangible assets subject to lien                                        | -                             |
| Non-current tangible assets to which the company has restricted right to deal with | -                             |

### 3. Inventories

No valuation allowance was set up to reflect the diminution in the net realizable value of inventories as there was no impairment of inventories.

| Inventories                                                                | Amount for the current period |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Inventories subject to lien                                                | -                             |
| Inventories, to which the accounting unit has a limited right to deal with | -                             |

### 4. Receivables

Movements in the valuation allowance for receivables during the accounting period are shown in the following table:

| Receivables                                        | Current accounting period                          |                               |                                                              |                                                       |          | Valuation allowance at the end of the period |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------|
|                                                    | Valuation allowance at the beginning of the period | Set-up of valuation allowance | Release of valuation allowance due to cease of justification | Release of the VA due to de-recognition of the assets |          |                                              |
| a                                                  | b                                                  | C                             | d                                                            | e                                                     |          | F                                            |
| Trade receivables                                  | 476                                                | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | 476                                          |
| Receivables from subsidiaries and parent company   | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| Other receivable within the consolidated group     | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| Receivables from partners, members and association | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| Other receivables                                  | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| <b>Total receivables</b>                           | <b>476</b>                                         | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                                     | <b>-</b>                                              | <b>-</b> | <b>476</b>                                   |

| Receivables                                        | Preceding accounting period                        |                               |                                                              |                                                       |          | Valuation allowance at the end of the period |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------|
|                                                    | Valuation allowance at the beginning of the period | Set-up of valuation allowance | Release of valuation allowance due to cease of justification | Release of the VA due to de-recognition of the assets |          |                                              |
| a                                                  | b                                                  | c                             | d                                                            | e                                                     |          | f                                            |
| Trade receivables                                  | -                                                  | 476                           | -                                                            | -                                                     | -        | 476                                          |
| Receivables from subsidiaries and parent company   | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| Other receivable within the consolidated group     | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| Receivables from partners, members and association | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| Other receivables                                  | -                                                  | -                             | -                                                            | -                                                     | -        | -                                            |
| <b>Total receivables</b>                           | <b>-</b>                                           | <b>476</b>                    | <b>-</b>                                                     | <b>-</b>                                              | <b>-</b> | <b>476</b>                                   |

The ageing structure of non-current and current receivables is presented in the table below:

| Item<br>a                                                                                                   | Current accounting period |              |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|------------------------|
|                                                                                                             | Within due period<br>b    | Overdue<br>c | Total receivables<br>d |
| <b>Long-term receivables</b>                                                                                |                           |              |                        |
| Trade receivables                                                                                           | -                         | -            | -                      |
| Receivables from subsidiaries and parent company                                                            | -                         | -            | -                      |
| Other receivable within the consolidated group                                                              | -                         | -            | -                      |
| Receivables from partners, members and association                                                          | -                         | -            | -                      |
| Other receivables                                                                                           | -                         | -            | -                      |
| Deferred tax asset                                                                                          | 39 767                    | -            | 39 767                 |
| <b>Total long-term receivables</b>                                                                          | <b>39 767</b>             | <b>-</b>     | <b>39 767</b>          |
| <b>Short-term receivables</b>                                                                               |                           |              |                        |
| Trade receivables from affiliated accounting entities                                                       | 11 695 543                | -            | 11 695 543             |
| Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities | -                         | -            | -                      |
| Other trade receivables                                                                                     | 630 532                   | 476          | 631 008                |
| Receivables from partners, members and association                                                          | -                         | -            | -                      |
| Social security                                                                                             | -                         | -            | -                      |
| Tax receivables and contributions                                                                           | 6 215                     | -            | 6 215                  |
| Other receivables                                                                                           | 70 236                    | -            | 70 236                 |
| <b>Total short-term receivables</b>                                                                         | <b>12 402 526</b>         | <b>476</b>   | <b>12 403 002</b>      |

| Item<br>a                                                                                                   | Preceding accounting period |              |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------------|
|                                                                                                             | Within due period<br>b      | Overdue<br>c | Total receivables<br>d |
| <b>Long-term receivables</b>                                                                                |                             |              |                        |
| Trade receivables                                                                                           | -                           | -            |                        |
| Receivables from subsidiaries and parent company                                                            | -                           | -            | -                      |
| Other receivable within the consolidated group                                                              | -                           | -            | -                      |
| Receivables from partners, members and association                                                          | -                           | -            | -                      |
| Other receivables                                                                                           | 15,847                      | -            | 15,847                 |
| Deferred tax asset                                                                                          | 36,087                      | -            | 36,087                 |
| <b>Total long-term receivables</b>                                                                          | <b>51,934</b>               | <b>-</b>     | <b>51,934</b>          |
| <b>Short-term receivables</b>                                                                               |                             |              |                        |
| Trade receivables from affiliated accounting entities                                                       | 8 121213                    | -            | 8 121213               |
| Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities | -                           | -            | -                      |
| Other trade receivables                                                                                     | 549 536                     | 476          | 550 012                |
| Receivables from partners, members and association                                                          | -                           | -            | -                      |
| Social security                                                                                             | -                           | -            | -                      |
| Tax receivables and contributions                                                                           | -                           | -            | -                      |
| Other receivables                                                                                           | 46 763                      | -            | 46 763                 |
| <b>Total short-term receivables</b>                                                                         | <b>8 717 512</b>            | <b>476</b>   | <b>8 717 988</b>       |

| Receivables by time-to-maturity<br>a                     | Current accounting period<br>b | Next preceding accounting period |                  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|
|                                                          |                                | od<br>c                          |                  |
| Overdue receivables                                      | 476                            | -                                | 476              |
| Receivables with time-to-maturity less than one year     | 12 402 526                     | -                                | 8 717 512        |
| <b>Total short-term receivables</b>                      | <b>12 403 002</b>              | -                                | <b>8 717 988</b> |
| Receivables with time-to-maturity from one to five years | -                              | -                                | -                |
| Receivables with time-to-maturity exceeding five years   | -                              | -                                | -                |
| <b>Total long-term receivables</b>                       | -                              | -                                | -                |

Information about receivables secured by a lien or receivables that are subject to a limited right to deal with:

| Pledged item                                                | Amount of security | Amount of receivable |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| Pledged or otherwise secured receivables                    | -                  | -                    |
| Amount of the pledged receivables                           | x                  | -                    |
| Amount of receivables subject to limited right to deal with | x                  | -                    |

## 5. Financial accounts

Information about financial accounts, except for current financial assets, is provided in the following table:

| Item                                   | Current accounting period | Preceding accounting period |
|----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Cash and cash equivalents              | 133                       | 542                         |
| Current bank accounts                  | -                         | -                           |
| Term bank accounts due within one year | -                         | -                           |
| Term bank accounts due after one year  | -                         | -                           |
| Cash in transit                        | -                         | -                           |
| <b>Total</b>                           | <b>133</b>                | <b>542</b>                  |

## 6. Deferred expenses and accrued income

The structure of deferred expenses and accrued income is presented in the table below:

| Item                                     | Current accounting period | Preceding accounting period |
|------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Long-term deferred expenses, of which:   | -                         | -                           |
|                                          | -                         | -                           |
| Short-term deferred expenses, of which:  | 31 488                    | 36 124                      |
| - insurance                              | 1 116                     | 3 035                       |
| - rent                                   | 26 078                    | 26 445                      |
| - warehousing                            | 4 097                     | 4 097                       |
| - Profesia services (employee searching) | 197                       | -                           |
| - legal consulting GDPR                  | -                         | 1 350                       |
| - Technical support GLOBOS               | -                         | 1 195                       |
| - Lobster – Setup Kunde Ihle Tires       | -                         | -                           |
| Long-term accrued income, of which:      | -                         | 36 124                      |
|                                          | -                         | -                           |
| Short-term accrued income, of which:     | -                         | -                           |
|                                          | -                         | -                           |
| <b>Total</b>                             | <b>31 488</b>             | <b>36 124</b>               |

**G. INFORMATION ABOUT EQUITY AND LIABILITIES****1. Equity**

Information on Equity is provided in Part P.

**2. Provisions**

An overview of provisions is presented in the table below:

| Item<br>a                                                  | Current accounting period |                |                |              | Closing bal-<br>ance<br>f |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------|
|                                                            | Opening bal-<br>ance<br>b | Set-up<br>c    | Use<br>d       | Release<br>e |                           |
| <b>Long-term provisions, of which:</b>                     | <b>18 164</b>             | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>     | <b>18 164</b>             |
| <i>Other long-term provisions, of which:</i>               | <i>18 164</i>             | <i>-</i>       | <i>-</i>       | <i>-</i>     | <i>18 164</i>             |
| Retirement benefits                                        | 18 164                    | -              | -              | -            | 18 164                    |
| <b>Short-term provisions, of which:</b>                    | <b>153 806</b>            | <b>176 022</b> | <b>153 806</b> | <b>-</b>     | <b>176 022</b>            |
| <i>Legal short-term provisions, of which:</i>              | <i>8 411</i>              | <i>14 124</i>  | <i>8 411</i>   | <i>-</i>     | <i>14 124</i>             |
| Compensation for unused holiday, including social security | 8 411                     | 14 124         | 8 411          | -            | 14 124                    |
| Other                                                      | -                         | -              | -              | -            | -                         |
| <i>Other short-term provisions, of which:</i>              | <i>145 395</i>            | <i>161 898</i> | <i>145 395</i> | <i>-</i>     | <i>145 395</i>            |
| Employee bonuses                                           | 35 449                    | 73 272         | 35 449         | -            | 35 449                    |
| Audit of the financial statements                          | 12 221                    | 21 923         | 12 221         | -            | 12 221                    |
| Other                                                      | 94 371                    | 66 702         | 94 371         | -            | 94 371                    |
| <b>Total provisions</b>                                    | <b>171 970</b>            | <b>176 022</b> | <b>153 806</b> | <b>-</b>     | <b>194 186</b>            |

| Item<br>a                                                  | Preceding accounting period |                |               |              | Closing bal-<br>ance<br>f |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------------------|
|                                                            | Opening bal-<br>ance<br>b   | Set-up<br>c    | Use<br>d      | Release<br>e |                           |
| <b>Long-term provisions, of which:</b>                     | <b>18 164</b>               | -              | -             | -            | <b>18 164</b>             |
| <i>Other long-term provisions, of which:</i>               | <i>18 164</i>               | -              | -             | -            | <i>18 164</i>             |
| Retirement benefits                                        | 18 164                      | -              | -             | -            | 18 164                    |
| <b>Short-term provisions, of which:</b>                    | <b>72 714</b>               | <b>153 806</b> | <b>72 714</b> | -            | <b>153 806</b>            |
| <i>Legal short-term provisions, of which:</i>              | <i>21 438</i>               | <i>8 411</i>   | <i>21 438</i> | -            | <i>8 411</i>              |
| Compensation for unused holiday, including social security | 21 438                      | 8 411          | 21 438        | -            | 8 411                     |
| Other                                                      | -                           | -              | -             | -            | -                         |
| <i>Other short-term provisions, of which:</i>              | <i>51 726</i>               | <i>145 395</i> | <i>51 726</i> | -            | <i>145 395</i>            |
| Employee bonuses                                           | 44 585                      | 38 803         | 44 585        | -            | 35 449                    |
| Audit of the financial statements                          | 6 691                       | 12 221         | 6 691         | -            | 12 221                    |
| Other                                                      | -                           | 94 371         | -             | -            | 94 371                    |
| <b>Total provisions</b>                                    | <b>90 878</b>               | <b>153 806</b> | <b>72 714</b> | -            | <b>171 970</b>            |

### 3. Payables

The structure of payables (except for bank loans and social fund) by the remaining time to maturity is shown in the following table:

| Item                                                                                        | Preceding accounting period |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|
|                                                                                             | Current accounting period   | od                |
| Overdue liabilities                                                                         | 7 485                       | 5 558             |
| Liabilities with time to maturity within one year                                           | 14 141 135                  | 10 714 624        |
| <b>Total current liabilities</b>                                                            | <b>13 859 549</b>           | <b>10 720 182</b> |
| Liabilities with time to maturity from one to five years (except for Social fund, Note F.4) | -                           | -                 |
| Liabilities with time to maturity exceeding five years                                      | -                           | -                 |
| <b>Total non-current liabilities</b>                                                        | <b>-</b>                    | <b>-</b>          |

#### 4. Social fund

Appropriations to and withdrawals from the social fund during the accounting period are shown in the following table:

| Item                            | Current accounting period | Preceding accounting period |
|---------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Opening balance                 | 3 348                     | 3 567                       |
| Contributions charged to costs  | 4 233                     | 3 502                       |
| Contributions from profit       | -                         | -                           |
| Other set-up                    | -                         | -                           |
| <b>Total social fund set-up</b> | <b>3 502</b>              | <b>3 502</b>                |
| Use                             | 7 315                     | 3 721                       |
| <b>Closing balance</b>          | <b>266</b>                | <b>3 348</b>                |

#### 5. Deferred tax

The calculation of deferred tax is shown in the following table:

| Item                                                                                   | Current accounting period | Preceding accounting period |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Temporary differences between the book value of assets and their tax base, of which:   | -4 186                    | -6 309                      |
| deductible                                                                             | -4 186                    | -6 309                      |
| taxable                                                                                | -                         | -                           |
| Temporary differences between the book value liabilities and their tax base, of which: | -185 179                  | -165 536                    |
| deductible                                                                             | -185 179                  | -165 536                    |
| taxable                                                                                | -                         | -                           |
| Tax loss carried forward                                                               | -                         | -                           |
| Unused tax deductions and other claims                                                 | -                         | -                           |
| Tax rate (in %)                                                                        | 21%                       | 21%                         |
| <b>Deferred tax asset</b>                                                              | <b>-39 767</b>            | <b>-36 087</b>              |
| Deferred tax asset claimed                                                             | -                         | -                           |
| recognised as expense reduction                                                        | -3 679                    | -17 493                     |
| recognised in equity                                                                   | -                         | -                           |
| <b>Deferred tax liability</b>                                                          | <b>-</b>                  | <b>-</b>                    |
| Change in deferred tax liability                                                       | -                         | -                           |
| recognised as expense                                                                  | -                         | -                           |
| recognised in equity                                                                   | -                         | -                           |

## H. INFORMATION ABOUT REVENUES

### 1. Revenues from the sale of the Company's own work and goods

Revenues from the sale of the Company's own work and goods by individual segments, i.e. by product types and services, and by main territories are presented in the table below:

| Country         | Sales of Goods – Car tyres |                             | Logistic services         |                             | Total                     |                             |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|                 | Current accounting period  | Preceding accounting period | Current accounting period | Preceding accounting period | Current accounting period | Preceding accounting period |
|                 | a                          | b                           | c                         | d                           | e                         | f                           |
| Slovak Republic | 7 281 783                  | 6 505 333                   | 18 056                    | 25 069                      | 7 299 839                 | 6 523 242                   |
| Czech Republic  | 6 679 476                  | 4 686 008                   | 23 349                    | 26 023                      | 6 702 825                 | 4 704 067                   |
| Slovenia        | 1 057 392                  | 799 113                     | 6 648                     | 46 053                      | 1 064 040                 | 845 355                     |
| Hungary         | 4 198 333                  | 4 149 460                   | 39 310                    | 10 286                      | 4 237 643                 | 4 188 430                   |
| Germany         | 329 869                    | 175 508                     | -                         | 135                         | 329 869                   | 175 643                     |
| Romania         | 1 287 235                  | 1 179 197                   | 207                       | 550                         | 1 287 443                 | 1 179 748                   |
| Other           | 4 521                      | 3 132                       | 144                       | 1 967                       | 5 099                     | 5 099                       |
| <b>Total</b>    | <b>20 838 610</b>          | <b>17 497 751</b>           | <b>87 714</b>             | <b>110 084</b>              | <b>20 926 324</b>         | <b>17 607 835</b>           |

### 2. Other income from operating and financial activities

Information about the income from other operating and financial activities is presented in the table below:

| Item                                                             | Current account-<br>ing period | Preceding ac-<br>counting period |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>Other material items of other operating income, of which:</b> | <b>115 443</b>                 | <b>49 250</b>                    |
| Sale of property, plant and equipment                            | 24 055                         | -                                |
| Compensation for damage from insurance companies                 | 7 201                          | -                                |
| Michelin marketing support                                       | 18 391                         | 14 010                           |
| State subsidy for personnel expenses                             | 47 610                         | -                                |
| Other                                                            | 18 186                         | 33 239                           |
| <b>Financial income, of which:</b>                               | <b>292 178</b>                 | <b>10 515</b>                    |
| <i>Foreign exchange gains, of which</i>                          | <i>292 178</i>                 | <i>10 515</i>                    |
| Foreign exchange gains at balance sheet date                     | 292 178                        | 10 515                           |
| <i>Other material items of financial income, of which:</i>       | <i>-</i>                       | <i>-</i>                         |
| Interest income on current account balances with banks           | -                              | -                                |
| Interest income from the related parties (Note N)                | -                              | -                                |
| Other                                                            | -                              | -                                |

### 3. Net turnover

Information about the net turnover of the Company is presented in the following table:

| Item                                         | Current account-<br>ing period | Preceding ac-<br>counting period |
|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| Sale of own products                         | -                              | -                                |
| Sale of services                             | 87 714                         | 110 084                          |
| Sale of goods                                | 20 838 610                     | 17 497 751                       |
| Revenue from construction contracts          | -                              | -                                |
| Revenue from real estate                     | -                              | -                                |
| Other income relating to ordinary activities | -                              | -                                |
| <b>Total net turnover</b>                    | <b>20 926 324</b>              | <b>17 607 835</b>                |

### I. INFORMATION ABOUT EXPENSES

An overview of costs is presented in the table below:

| Item                                                                 | Current account-<br>ing period | Preceding ac-<br>counting period |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>Costs of services received , of which:</b>                        | <b>535 582</b>                 | <b>520 154</b>                   |
| <i>From an Auditor or audit firm, of which:</i>                      | <i>19 174</i>                  | <i>18 854</i>                    |
| Audit of the financial statements                                    | 9 450                          | 9 450                            |
| Other assurance services                                             | -                              | -                                |
| Related audit services                                               | -                              | -                                |
| Tax consultancy                                                      | 9 724                          | 9 404                            |
| Other non-audit services                                             | -                              | -                                |
| <i>Other material items of costs of services received, of which:</i> | <i>516 408</i>                 | <i>501 270</i>                   |
| Rent and related services                                            | 280 675                        | 277 957                          |
| Telephones, internet, postal services                                | 40 423                         | 22 589                           |
| Personnel leasing                                                    | 16 679                         | 10 008                           |
| Travel                                                               | 970                            | 969                              |
| Repairs and maintenance                                              | 77 360                         | 79 591                           |
| Legal advisory services                                              | 18 381                         | 13 547                           |
| Hospitality and entertainment                                        | 1 865                          | 3 156                            |
| IT services                                                          | 1 803                          | 2 857                            |
| Lease of vehicles                                                    | 15 681                         | 15 165                           |
| Disposal of used tyres                                               | 2 673                          | -19 513                          |
| Other                                                                | 59 898                         | 94 944                           |
| <b>Other material items of Expenses on operations, of which:</b>     | <b>3 730</b>                   | <b>3 852</b>                     |
| Insurance                                                            | 2 492                          | 3 035                            |
| Fines and penalties                                                  | 15                             | 798                              |
| Shortages and damages, expenses of previous periods                  | -                              | -                                |
| Leasing                                                              | -                              | -                                |
| Other                                                                | 1 223                          | 19                               |
| <b>Financing costs, of which:</b>                                    | <b>323 993</b>                 | <b>172 055</b>                   |
| <i>Foreign exchange losses, of which:</i>                            | <i>318 324</i>                 | <i>166 367</i>                   |
| Foreign exchange losses at balance sheet date                        | 318 324                        | -                                |
| <i>Other material items of financial income, of which:</i>           | <i>5 669</i>                   | <i>5 688</i>                     |
| Interest expenses to the related parties                             | -                              | -                                |
| Bank fees                                                            | 5 669                          | 5 688                            |

**J. INFORMATION ABOUT INCOME TAXES**

The transition from the expected to the reported income tax is shown in the following table:

| Item<br>a                                    | Current accounting period |               |                  | Next preceding accounting period |               |                  |
|----------------------------------------------|---------------------------|---------------|------------------|----------------------------------|---------------|------------------|
|                                              | Tax base<br>b             | Tax<br>c      | Tax in<br>%<br>d | Tax base<br>e                    | Tax<br>f      | Tax in<br>%<br>g |
| <b>Profit/(loss) before taxes, of which:</b> | <b>86 367</b>             | <b>x</b>      | <b>x</b>         | <b>88 945</b>                    | <b>x</b>      | <b>x</b>         |
| Expected tax                                 | x                         | 18 137        | 21%              | x                                | 18 678        | 21%              |
| Tax non-deductible expenses                  | 217 964                   | 45 772        | 21%              | 159 121                          | 33 415        | 21%              |
| Non-taxable income                           | -194 840                  | -40 916       | 21%              | -73 048                          | -15 340       | 21%              |
| Effect of unrecognized deferred tax asset    | -                         | -             | -                | -                                | -             | -                |
| Tax loss carried forward                     | -                         | -             | -                | -                                | -             | -                |
| Change in tax rate                           | -                         | -             | -                | -                                | -             | -                |
| Other – tax licence                          | -                         | -855          | -                | -                                | 1 189         | -                |
| <b>Total</b>                                 | <b>109 491</b>            | <b>22 138</b> | <b>21%</b>       | <b>-</b>                         | <b>37 942</b> | <b>21%</b>       |
| Current income tax                           | x                         | 22 138        | 21%              | x                                | 37 942        | 21%              |
| Deferred income tax                          | x                         | -3 679        | 21%              | x                                | -17 493       | 21%              |
| <b>Total income tax</b>                      |                           | <b>18 459</b> | <b>21%</b>       |                                  | <b>20 449</b> | <b>21%</b>       |

**K. INFORMATION ABOUT OFF-BALANCE SHEET ACCOUNTS****1. Property leased from other parties**

In 2021 the Company leased administrative premises in Bratislava at the registered seat of the company (annual rent amounted 36 372 EUR) and warehouse premises in Lozorno (annual rent amounted 240 983 EUR). The company also leased additional warehouse premises on a seasonal basis in 2021 (annual rent amounted 119 EUR).

In 2020 the Company leased administrative premises in Bratislava at the registered seat of the company (annual rent amounted 36 024 EUR) and warehouse premises in Lozorno (annual rent amounted 237 500 EUR). The company did not lease additional warehouse premises on a seasonal basis in 2020 (annual rent amounted 3 631 EUR).

**2. Property leased to other parties**

The Company leased 3 utility cars to third parties. The leases ended with the sale of the cars in 2021.

**L. INFORMATION ABOUT OTHER ASSETS AND LIABILITIES****Contingent liabilities and assets****Tax legislation**

Many areas of Slovak tax law (such as transfer-pricing regulations) have not been sufficiently tested in practice, so there is some uncertainty as to how the tax authorities would apply them. The extent of this uncertainty cannot be quantified. It will be reduced only if legal precedents or official interpretations are available. The Company's management is not aware of any circumstances that may give rise to a future material expense in this respect.

# M. INFORMATION ABOUT INCOME AND BENEFITS OF MEMBERS OF THE STATUTORY, SUPERVISORY AND OTHER COMPANY'S BODIES

The members of the Company's statutory body received no income for his activities in the Company's statutory body in 2021 and 2020. The members of the Company's statutory body did not receive any other benefits in 2021 and 2020.

# N. INFORMATION ABOUT ECONOMIC RELATIONS BETWEEN THE COMPANY AND ITS RELATED PARTIES

Transactions with related parties (except parent company and subsidiaries) are shown in the following table:

| Related party                                                 | Transaction code | Value of transaction      |                             |
|---------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|
|                                                               |                  | Current accounting period | Preceding accounting period |
| a                                                             | b                | c                         | d                           |
| Companies under common control – IHLE Group:                  |                  |                           |                             |
| - sale of goods (car tyres)                                   | 02               |                           |                             |
| IHLE Slovakia s.r.o. (Slovakia)                               |                  | 7 281 783                 | 6 505 333                   |
| IHLE CZECH s.r.o. (Czech Republic)                            |                  | 6 679 476                 | 4 686 008                   |
| IHLE Pnevmatike d.o.o. (Slovenia)                             |                  | 1 057 392                 | 799 113                     |
| IHLE Magyarország Kft. (Hungary)                              |                  | 4 198 333                 | 4 149 460                   |
| IHLE Anvelope s.r.o. (Romania)                                |                  | 1 287 235                 | 1 179 197                   |
| - sale of services (logistic and technical advisory services) | 03               | 87 570                    | 107 981                     |

Transactions with parent company are shown in the following table:

| Subsidiary/Parent company                  | Transaction code | Value of transaction      |                             |
|--------------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|
|                                            |                  | Current accounting period | Preceding accounting period |
| a                                          | b                | c                         | d                           |
| Parent company:                            |                  |                           |                             |
| IHLE tires GmbH (Germany)                  |                  |                           |                             |
| - sale of goods (car tyres)                | 02               | 329 869                   | 175 508                     |
| - purchase of goods for resale (car tyres) | 01               | 2 761 307                 | 2 267 450                   |
| - bonuses                                  | 11               | -35 936                   | -                           |
| - purchase of services                     | 01               | 20 928                    | 20 485                      |

## Note:

| Transaction code | Type of transaction        |
|------------------|----------------------------|
| 01               | Purchase                   |
| 02               | Sale                       |
| 03               | Provision of services      |
| 04               | Sales representation       |
| 05               | Licence                    |
| 06               | Transfer                   |
| 07               | Know -how                  |
| 08               | Loan, borrowing            |
| 09               | Other financial assistance |
| 10               | Guarantee                  |
| 11               | Other transaction          |

Selected assets and liabilities resulting from transactions with related parties are presented in the table below:

|                                                                | Current accounting period | Preceding accounting period |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Trade receivables                                              |                           |                             |
| - IHLE Anvelope s.r.o.                                         | 903 266                   | 5 144 354                   |
| - IHLE Slovakia s.r.o.                                         | -                         | -                           |
| - IHLE Czech s.r.o.                                            | -                         | -                           |
| - IHLE Magyarország Kft.                                       | 2 493 145                 | 2 193 737                   |
| - IHLE tires GmbH                                              | 134 027                   | 10 913                      |
| - IHLE Pnevmatike d.o.o.                                       | 449 510                   | 772 209                     |
| - MICHELIN                                                     | -                         | -                           |
| Other receivables within the consolidated group (cash pooling) | 7 715 596                 | -                           |
| <b>Total assets</b>                                            | <b>11 695 543</b>         | <b>8 121 213</b>            |
| Trade liabilities                                              |                           |                             |
| - IHLE tires GmbH                                              | 4 372 078                 | 4 987 571                   |
| - IHLE Anvelope s.r.o.                                         | -                         | -                           |
| - IHLE Slovakia s.r.o.                                         | 501 582                   | 654 310                     |
| - IHLE Czech s.r.o.                                            | 2 202 739                 | 575 442                     |
| - IHLE Magyarország Kft.                                       | 3 210 844                 | 1 819 171                   |
| - IHLE Pnevmatike d.o.o.                                       | -                         | -                           |
| - MICHELIN                                                     | 872 486                   | 434 222                     |
| - TIGAR                                                        | 252 928                   | 35 516                      |
| Other liabilities within the consolidated group (cash pooling) | 825 858                   | 1 498 755                   |
| <b>Total liabilities</b>                                       | <b>12 238 514</b>         | <b>10 004 987</b>           |

## O. INFORMATION ON POST-BALANCE SHEET EVENTS

In connection with the military conflict in Ukraine, the Company's management has made an analysis of the potential effects and consequences on the Company and has concluded that there are currently no material adverse effects on the Company (other than rising prices of inputs, in particular fuel, energy, materials, goods and services). The management of the Company does not foresee any material threat to the going concern assumption in the foreseeable future (i.e. within the next 12 months from the date of the financial statements).

In light of the ongoing pandemic caused by the spread of a new coronavirus, management is taking steps to ensure that the Company's business operations continue uninterrupted and that employees are protected. It will continue to monitor the potential impact and take further steps to mitigate any negative effects on the Company and its employees.

After 31 December 2021, no other significant events have occurred that would require recognition or disclosure in the 2021 financial statements.

**P. INFORMATION ON EQUITY**

Movements in equity during the accounting period are shown in the following table:

| Item<br>a                                                                             | Opening<br>balance<br>b | Current accounting period |                |                | Closing bal-<br>ance<br>f |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
|                                                                                       |                         | Additions<br>c            | Disposals<br>d | Transfers<br>e |                           |
| Share capital                                                                         | 6 639                   | -                         | -              | -              | 6 639                     |
| Treasury shares and own.<br>Interests                                                 | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Changes in share capital                                                              | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Receivables from sub-<br>scribed equity                                               | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Share premium                                                                         | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Other capital reserves                                                                | 628 000                 | -                         | -              | -              | 628 000                   |
| Statutory reserves (non-<br>distributable reserves) from<br>capital contributions     | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Valuation variances from<br>revaluation of assets and<br>liabilities                  | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Valuation variances from<br>equity investments                                        | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Valuation variances from<br>revaluation in case of mer-<br>gers, fusions or demergers | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Legal reserve fund                                                                    | 664                     | -                         | -              | -              | 664                       |
| Non-distributable reserve                                                             | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Statutory and other reserves                                                          | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Retained earnings                                                                     | -                       | -                         | -              | 24 163         | 24 163                    |
| Loss carried forward                                                                  | -44 333                 | -                         | -              | 44 333         | -                         |
| Profit/loss for the current<br>accounting period                                      | 68 496                  | 66 776                    | -              | -68 496        | 66 776                    |
| Dividends paid                                                                        | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Settlement of the loss by the<br>shareholder                                          | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| Account 491 - Equity of an<br>individual entrepreneur                                 | -                       | -                         | -              | -              | -                         |
| <b>Total equity</b>                                                                   | <b>659 466</b>          | <b>66 776</b>             | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>726 242</b>            |

| Item<br>a                                                                             | Opening<br>balance<br>b | Preceding accounting period |                |                | Closing bal-<br>ance<br>f |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
|                                                                                       |                         | Additions<br>c              | Disposals<br>d | Transfers<br>e |                           |
| Share capital                                                                         | 6 639                   | -                           | -              | -              | 6 639                     |
| Treasury shares and own.<br>Interests                                                 | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Changes in share capital                                                              | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Receivables from sub-<br>scribed equity                                               | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Share premium                                                                         | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Other capital reserves                                                                | 628 000                 | -                           | -              | -              | 628 000                   |
| Statutory reserves (non-<br>distributable reserves) from<br>capital contributions     | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Valuation variances from<br>revaluation of assets and<br>liabilities                  | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Valuation variances from<br>equity investments                                        | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Valuation variances from<br>revaluation in case of mer-<br>gers, fusions or demergers | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Legal reserve fund                                                                    | 664                     | -                           | -              | -              | 664                       |
| Non-distributable reserve                                                             | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Statutory and other reserves                                                          | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Retained earnings                                                                     | 92 082                  | -                           | -              | -92 082        | -                         |
| Loss carried forward                                                                  | -                       | -                           | -              | -44 333        | -44 333                   |
| Profit/loss for the current<br>accounting period                                      | -136 415                | 68 496                      | -              | 136 415        | 68 496                    |
| Dividends paid                                                                        | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Settlement of the loss by the<br>shareholder                                          | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| Account 491 - Equity of an<br>individual entrepreneur                                 | -                       | -                           | -              | -              | -                         |
| <b>Total equity</b>                                                                   | <b>590 970</b>          | <b>68 496</b>               | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>659 466</b>            |

The Company's registered share capital is attributable to the sole quota shareholder (Note B.2).

The 2020 accounting profit of EUR 68 496 was settled as follows:

| Item                                          | Preceding accounting period      |
|-----------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Accounting profit</b>                      | <b>68 496</b>                    |
| <b>Settlement of the accounting profit</b>    | <b>Current accounting period</b> |
| Appropriation to legal reserve fund           | -                                |
| Appropriation to statutory and other reserves | -                                |
| Settlement of loss carried forward            | 44 333                           |
| Distribution of profit to shareholders        | -                                |
| Transfer to retained earnings                 | 24 163                           |
| Other                                         | -                                |
| <b>Total</b>                                  | <b>68 496</b>                    |

The 2019 accounting loss of EUR -136 415 was settled as follows:

| Item                                        | Preceding accounting period      |
|---------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Accounting loss</b>                      | <b>-136 415</b>                  |
| <b>Settlement of the accounting profit</b>  | <b>Current accounting period</b> |
| From legal reserve fund                     | -                                |
| From statutory and other reserves           | -                                |
| From retained earnings                      | -92,082                          |
| Settlement of the loss with the shareholder | -                                |
| Transfer to loss carried forward            | -44 333                          |
| Other                                       | -                                |
| <b>Total</b>                                | <b>-136 415</b>                  |

## R. CASH FLOW STATEMENT

The Company has prepared the cash flow statement using the indirect method.

|                                                                         | 2021<br>EUR    | 2020<br>EUR    |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Net profit (before deducting tax and extraordinary items)</b>        | <b>86 367</b>  | <b>88 945</b>  |
| Adjustments for non-cash transactions:                                  |                |                |
| Depreciation of non-current assets                                      | 41 665         | 69 147         |
| Change in provisions                                                    | 22 216         | 81 092         |
| Change in valuation allowance for receivables                           | -              | 476            |
| Interest expense                                                        | -              | -              |
| Interest income                                                         | -              | -              |
| (Profit) / loss from the sale of non-current assets                     | -24 055        | -              |
| Other non-cash transactions                                             | -1             | -              |
| <b>Profit from current activities before changes in working capital</b> | <b>126 192</b> | <b>239 660</b> |
| Changes in working capital:                                             |                |                |
| Decrease (increase) of trade and other receivables and prepayments      | -3 658 316     | 1 099 510      |
| Decrease (Increase) in inventories                                      | 136 219        | -612 100       |
| (Decrease) increase of payables and accruals                            | 3 462 109      | -707 974       |
| Change in cash deposits with maturity more than one year                | -692           | -              |
| <b>Cash flows from current activities</b>                               | <b>65 512</b>  | <b>19 096</b>  |

|                                                                      | 2021<br>EUR | 2020<br>EUR    |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|
| <b>Cash flows from operating activities</b>                          |             |                |
| Cash flows from current activities                                   | 65 512      | 19 096         |
| Interest paid                                                        | -           | -              |
| Interest received                                                    | -           | -              |
| Corporate income tax paid                                            | -66 238     | 60 926         |
| Dividends paid                                                       | -           | -              |
| <b>Net cash from operating activities</b>                            | <b>-726</b> | <b>80 022</b>  |
| <b>Cash flows from investing activities</b>                          |             |                |
| Purchase of non-current assets                                       | -23 986     | -78 974        |
| Receipts from the sale of non-current assets                         | 24 055      | -              |
| <b>Net cash from investing activities</b>                            | <b>69</b>   | <b>-78 974</b> |
| <b>Cash flows from financing activities</b>                          |             |                |
| Contribution of the sole-quota shareholder to other capital funds    | -           | -              |
| Receipts / repayments of bank loans                                  | 248         | -1 015         |
| Borrowings from companies within the Group                           | -           | -              |
| <b>Net cash from financing activities</b>                            | <b>248</b>  | <b>-1 015</b>  |
| <b>Increase (decrease) of cash and cash equivalents</b>              | <b>-409</b> | <b>33</b>      |
| Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period  | 542         | 509            |
| <b>Cash and cash equivalents at the end of the accounting period</b> | <b>133</b>  | <b>542</b>     |

## Cash

Cash consists of cash on hand, cash equivalents, cash in current bank accounts, an overdraft facility, and part of the balance of the cash-in-transit account tied to the transfer between a current account and petty cash, or between two bank accounts.

## Cash equivalents

Cash equivalents are short-term financial assets that are readily convertible to a known amount of cash, and which are subject to insignificant risk of changes in value during the next three months after the balance sheet date (for example, term bank deposits with a maximum of a three-month notice, liquid securities held for trading, or preference shares that the accounting entity has acquired and which are due within three months after the balance sheet date).