

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Pepco Slovakia s. r. o.
Sídlo: Nevádzova 6, 821 01 Bratislava - Ružinov
IČO: 46 868 674

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka súlade s Obchodným zákonníkom dňa 5. mája 2022. Účtovný zisk za účtovné obdobie od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 vo výške 13 973 497,29 EUR bol preúčtovaný na základe rozhodnutia do nerozdeleného zisku minulých rokov.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022.

5. Údaje o skupine

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2022	Stav k 30.09.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 449	1 405
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 378	1 362
počet vedúcich zamestnancov	52	52

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Jediný spoločník Spoločnosti dňa 5 mája 2022 schválil spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 30. septembra 202.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

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

Mgr. Ľubica Poláková
Nezábudková 807/2
Bratislava - mestská časť Ružinov 821 01
Vznik funkcie: 01.12.2021

Rozhodnutím jediného spoločníka došlo v období od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 ku zmene konateľov. Páni Mgr. Ľubica Poláková bola menovaná do funkcie konateľa Spoločnosti s účinnosťou od 1.12.2021.

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

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2022 a k 30. septembru 2021:

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

V období od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 nedošlo k žiadnej zmene v štruktúre spoločníkov.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzia mena

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

q) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru konečným zákazníkom.

r) Porovnateľné údaje

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.10.2021	0	380 637	0	0	0	5 254	0	385 891
Prírastky	0	13 519	0	0	0	88	0	13 607
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2022	0	394 156	0	0	0	5 342	0	399 498
Oprávky								
Stav k 1.10.2021	0	281 149	0	0	0	0	0	281 149
Prírastky	0	63 572	0	0	0	0	0	63 572
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2022	0	344 721	0	0	0	0	0	344 721
Opravné položky								
Stav k 1.10.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.10.2021	0	99 488	0	0	0	5 254	0	104 742
Stav k 30.09.2022	0	49 435	0	0	0	5 342	0	54 777

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2021	0	5 061 874	11 308 598	0	0	0	264 914	13 492	16 648 878
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 889 105	239 475	2 128 580
Úbytky	0	0	79 134	0	0	0	0	13 492	92 626
Presuny	0	809 647	1 272 306	0	0	0	-2 081 953	0	0
Stav k 30.09.2022	0	5 871 521	12 501 770	0	0	0	72 066	239 475	18 684 832
Oprávky									
Stav k 1.10.2021	0	2 586 475	6 156 125	0	0	0	0	0	8 742 600
Prírastky	0	801 781	1 627 039	0	0	0	0	0	2 428 820
Úbytky	0	0	78 918	0	0	0	0	0	78 918
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2022	0	3 388 256	7 704 246	0	0	0	0	0	11 092 502
Opravné položky									
Stav k 1.10.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.09.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2021	0	2 475 399	5 152 473	0	0	0	264 914	13 492	7 906 278
Stav k 30.09.2022	0	2 483 265	4 797 524	0	0	0	72 066	239 475	7 592 330

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG. Spoločnosť mohla voľne disponovať s dlhodobým hmotným majetkom v priebehu účtovného obdobia 2022 a 2021. Na majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2022
Tovar	443 417	774 467	443 417	0	774 467
Zásoby spolu	443 417	774 467	443 417	0	774 467

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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.10.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2021
Tovar	363 794	443 417	363 794	0	443 417
Zásoby spolu	363 794	443 417	363 794	0	443 417

4. Pohľadávky

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

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 30. septembru 202 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 122 501	1 320	2 123 821
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 334 503	0	1 334 503
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	787 998	1 320	789 318
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	61 814 517	0	61 814 517
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	61 348 332	0	61 348 332
Daňové pohľadávky a dotácie	444 972	0	444 972
Iné pohľadávky	20 724	0	20 724
Krátkodobé pohľadávky spolu	63 936 529	1 320	63 937 849

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 481 122	765	1 481 887
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 066 063	0	1 066 063
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	415 059	765	415 824
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	38 993 354	0	38 993 354
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	38 891 235	0	38 891 235
Daňové pohľadávky a dotácie	52 285	0	52 285
Iné pohľadávky	49 834	0	49 834
Krátkodobé pohľadávky spolu	40 474 476	765	40 475 241

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k		Suma istiny v mene EUR k	
				30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
Pepco Poland Sp.zo.o.	EUR	2,00%	30.09.23	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Pepco Ingatlan Kft.	EUR	1,50%	30.09.23	8 605 985	8 511 063	8 605 985	8 511 063
Pepco Italy S.r.l.	EUR	3,00%	30.09.23	2 441 287	4 371 935	2 441 287	4 371 935
PEU TRE	EUR	2,00%	30.09.23	10 013 151	0	10 013 151	0
Pepco Austria	EUR	3,00%	30.09.23	13 024 850	3 600 000	13 024 850	3 600 000
Pepco Spain	EUR	3,00%	30.09.23	11 032 665	7 000 000	11 032 665	7 000 000
Spolu	x	x	x	x	x	60 117 938	38 482 998

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

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

7. Finančné účty

Názov položky	Stav k 30.09.2022	Stav k 30.09.2021
Pokladnica, ceniny	173 207	123 200
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	8 414 981	23 740 412
Peniaze na ceste	972 276	598 541
SPOLU	9 560 465	24 462 153

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2022	Stav k 30.09.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	229	911
Predplatné balíka služieb	229	911
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	234 311	230 883
Povinné zákonné a havarijné poistenie	3 971	3 403
Koncesionárske poplatky, poplatky za komunálny odpad	17 464	16 914
Nájomné platené vopred	198 743	176 517
Predplatné balíka služieb	682	934
Flexible working time	8 706	23 027
Ostatné	4 745	10 088
Spolu	234 540	231 794

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 276	34 203
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 276	34 203
Čerpanie sociálneho fondu	16 703	11 927
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 573	22 276

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 202:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	5 573	0	0	5 573
Závazky zo sociálneho fondu	0	5 573	0	0	5 573
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 573	0	0	5 573
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	19 146 275	325 174	19 471 449
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	18 604 257	0	18 604 257
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	542 018	325 174	867 192
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 006 841	0	4 006 841
Závazky voči zamestnancom	0	0	938 833	0	938 833
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	531 509	0	531 509
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 536 499	0	2 536 499
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 153 116	325 174	23 478 290

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	22 276	0	0	22 276
Závazky zo sociálneho fondu	0	22 276	0	0	22 276
Dlhodobé záväzky spolu	0	22 276	0	0	22 276
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	15 553 805	520 860	16 074 665
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	14 948 988	0	14 948 988
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	604 817	520 860	1 125 677
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 303 256	0	4 303 256
Závazky voči zamestnancom	0	0	783 945	0	783 945
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	453 363	0	453 363
Daňové záväzky a dotácie	0	0	3 065 948	0	3 065 948
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	19 857 061	520 860	20 377 921

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2021		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.09.2022	
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 642	2 595	4 642	0	0	2 595	2 595
Vyrovnanie nájomného	4 642	2 595	4 642	0	0	2 595	2 595
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 540 095	1 207 396	1 376 065	164 030	164 030	1 207 396	1 207 396
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>160 273</i>	<i>128 118</i>	<i>160 273</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>128 118</i>	<i>128 118</i>
Nevyčerpaná dovolenka	160 273	128 118	160 273	0	0	128 118	128 118
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 379 822</i>	<i>1 079 278</i>	<i>1 215 792</i>	<i>164 030</i>	<i>164 030</i>	<i>1 079 278</i>	<i>1 079 278</i>
Nájomné	232 342	404 382	232 342	0	0	404 382	404 382
Bonusy	319 830	155 339	319 830	0	0	155 339	155 339
Nevyfakturované dodávky	550 022	269 401	433 531	116 491	116 491	269 401	269 401
Audit	14 950	15 900	14 950	0	0	15 900	15 900
Ostatné	262 678	234 256	215 139	47 539	47 539	234 256	234 256
Rezervy spolu	1 544 737	1 209 991	1 380 707	164 030	164 030	1 209 991	1 209 991

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Dlhodobá rezerva na dorovnanie nájomného bude použitá do 5tich rokov.

Krátkodobé rezervy budú použité do 1 roka.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2022	Stav k 30.09.2021
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	235 205	397 344
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	235 205	397 344
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	162 139	184 061
Príspevok na rekonštrukciu priestorov	162 139	184 061
Spolu	397 344	581 405

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	k 30.09.2022	k 30.09.2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	126 145 915	93 480 057
Tržby z predaja služieb	1 337 112	1 072 175
Tržby za tovar	124 808 803	92 407 882
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	167 282	2 560 283
Čistý obrat celkom	126 313 197	96 040 340

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Zdieľané služby		Spolu	
	01.10.2021-30.09.2022	01.10.2020-30.09.2021	01.10.2021-30.09.2022	01.10.2020-30.09.2021	01.10.2021-30.09.2022	01.10.2020-30.09.2021
Slovensko	124 808 803	92 407 882	0	0	124 808 803	92 407 882
Česká republika	0	0	1 337 112	1 072 175	1 337 112	1 072 175
Spolu	124 808 803	92 407 882	1 337 112	1 072 175	126 145 915	93 480 057

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	k 30.09.2022	k 30.09.2021
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	167 282	2 560 283
Dotácie a kompenzácie COVID-19	123 623	2 545 829
Náhrady od poisťovní	12 923	6 121
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	29 779	8 333
Ostatné	957	0
Finančné výnosy, z toho:	2 267 014	910 741
Kurzové zisky, z toho:	1 023 468	484 514
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	75 521	224 261
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 243 546	426 227
Výnosové úroky	1 243 546	426 227

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	k 30.09.2022	k 30.09.2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	13 832 849	10 598 609
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15 900</i>	<i>14 950</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 900	14 950
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 816 949</i>	<i>10 583 659</i>
Nájom	9 501 402	6 864 419
Marketingové služby	1 611 546	1 405 488
Licencia	1 231 141	929 057
Účtovné a daňové služby	296 943	325 111
Odvoz odpadov	250 311	187 585
Ochrana	220 451	172 050
Opravy a údržba	206 742	148 835
IT služby	154 800	149 229
Cestovné náklady, ubytovanie	80 004	165 066
Právne a konzultačné služby	67 725	69 287
Telefónne a internetové služby	67 701	58 589
Reprezentačné náklady	35 947	19 518
Distribučné služby, poštovné	23 832	25 744
Tlmočenie, preklad	0	3 040
Ostatné služby	68 404	60 641
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	460 055	562 901
Manká a škody	186 595	345 579
Dary	140 000	135 000
Poistenie	61 043	45 278
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	23 822	5 094
Ostatné	48 595	31 950
Finančné náklady, z toho:	894 798	479 708
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>425 520</i>	<i>167 428</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	42 978	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>469 278</i>	<i>312 280</i>
Bankové poplatky	469 278	312 164
Ostatné	0	116

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	k 30.09.2022	k 30.9.2021
Osobné náklady, z toho:	17 446 962	16 039 168
Mzdy	12 634 606	11 715 751
Zdravotné a sociálne poistenie	4 283 911	3 827 462
Zákonné sociálne náklady	445 460	459 872
Sociálne zabezpečenie	82 985	36 083

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 30.09.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 30.09.2022
Dlhodobý majetok	1 481 170	0	598 175	2 079 345
Zásoby	443 417	0	331 050	774 467
Rezervy	1 419 859	0	- 337 986	1 081 873
Ostatné	1 361 742	0	167 841	1 529 583
Celkom	4 706 188	0	759 080	5 465 268
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	988 300	0	159 407	1 147 706
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	988 300	0	159 407	1 147 706

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

Názov položky	k 30.09.2022			k 30.09.2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	15 177 232			17 790 693		
teoretická daň		3 187 219	21%		3 736 046	21%
Daňovo neuznané náklady	561 392	117 892		386 430	81 150	
Spolu		3 305 111	21,78%		3 817 196	21,46%
Splatná daň z príjmov		3 464 518	22,83%		4 116 296	23,14%
Odložená daň z príjmov		- 159 407	-1,05%		- 299 100	-1,68%
Celková daň z príjmov		3 305 111	21,78%		3 817 196	21,46%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

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

Po 30. septembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok končiaci 30. septembra 2022.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

<i>Transakcie so sesterskými spoločnosťami (v EUR)</i>	k 30.09.2022	k 30.09.2021
Pohľadávky		
PEPCO Poland Sp. z o.o.	0	0
PEPCO Czech Republic s.r.o.	0	45
Závazky		
PEPCO Czech Republic s.r.o.	123 006	3 794
PEPCO Poland Sp. z o.o.	18 481 251	13 873 079
Nákup tovaru		
PEPCO Poland Sp. z o.o.	74 941 755	47 100 180
Nákup služieb		
PEPCO Poland Sp. z o.o.	1 258 735	977 242
Predaj služieb		
PEPCO Czech Republic s.r.o.	1 336 084	1 067 208
Nákup majetku		
PEPCO Poland Sp. z o.o.	108 062	102 863
Výnosové úroky		
Pepco Poland Sp.z o.o.	304 167	158 587
Pepco Ingatlan Kft.	130 882	94 922
Pepco Italy S.r.l.	116 922	69 351
Pepco Bulgaria EOOD	0	16 734
Pepco Austria Gmbh	336 439	24 850
PEU TRE	50 736	0
Pepco Espana SL	304 399	61 783
Poskytnuté pôžičky		
Pepco Poland Sp.z o.o.	15 000 000	15 000 000
Pepco Ingatlan Kft.	8 605 985	8 511 063
Pepco Italy S.r.l.	2 441 287	4 371 935
PEU TRE	10 013 151	0
Pepco Austria Gmbh	13 024 850	3 600 000
Pepco Espana SL	11 032 665	7 000 000

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2022
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	7 538	0	0	0	7 538
Nerozdelený zisk minulých rokov	42 995 583	0	47	13 973 497	56 969 033
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 973 497	11 872 120	0	-13 973 497	11 872 120
Vlastné imanie spolu	56 981 618	11 872 120	47	0	68 853 691

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2021
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	7 538	0	0	0	7 538
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 239 964	97	0	9 755 522	42 995 583
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 755 522	13 973 497	0	-9 755 522	13 973 497
Vlastné imanie spolu	43 008 024	13 973 594	0	0	56 981 618

Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok končiaci 30. septembra 2021

Účtovný zisk za rok končiaci 30. septembra 2021 vo výške 13 973 497 EUR bol presunutý na účet nerozdelených ziskov minulých rokov v plnej výške.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok končiaci 30. septembra 2022

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok končiaci 30. septembra 2022 presunutím na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	k 30.09.2022	k 30.09.2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	15 177 232	17 790 693
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 468 785	2 190 215
Odpis zásob	186 595	345 579
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	331 050	79 623
Zmena stavu rezerv	-334 746	599 759
Úrokové náklady (netto)	-1 243 546	-426 227
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-5 957	-3 239
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-46	17
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	16 579 367	20 576 420
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	242 943	527 536
Úbytok (prírastok) zásob	-6 595 420	-399 913
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	4 133 105	13 574 219
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	14 359 995	34 278 262

Názov položky	k 30.09.2022	k 30.09.2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	14 359 995	34 278 262
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	426 228	17 990
Zaplatená daň z príjmov	-5 131 900	-3 512 597
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 654 323	30 783 655

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 128 694	-3 474 710
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	29 779	8 333
Obstaranie finančných investícií	0	0

Poskytnuté pôžičky	-22 457 097	-11 743 144
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-24 556 012	-15 209 521

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-14 901 689	15 574 134
---	--------------------	-------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	24 462 153	8 888 019
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	9 560 464	24 462 153