

## ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka Peek & Cloppenburg s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Jarošova 1, 831 03 Bratislava. Založená bola dňa 09.05.2001 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 01.10.2001. IČO 35 821 272. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III v oddiele: Sro, vložka číslo 25017/B.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľností - obstarávateľská činnosť,
- zásielkový obchod,
- výroba textílií, štrikovaného tovaru, konfekčného textilu, športových doplnkov, kožených výrobkov,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností,
- reklamná a marketingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- vedenie účtovníctva.

### 2. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

### 3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 01.03.2023.

### 4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

### 5. ÚDAJE O SKUPINE

#### A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je spoločnosť ako dcérska účtovná je JC Switzerland Holding AG, Innere Güterstrasse 2, 6300 Zug, Švajčiarsko.

#### B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Peek & Cloppenburg Holding B.V., Godsweetersingel 77, Roermond 6041 GK, Holandské kráľovstvo

#### C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

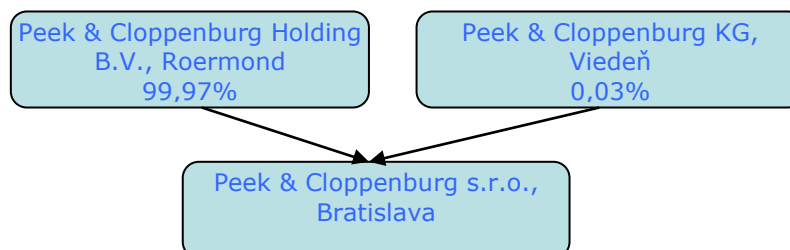
Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti JC Switzerland Holding AG, Zug je uložená v priestoroch Peek & Cloppenburg B.V. & Co. KG (predtým Peek & Cloppenburg KG), Klosterstrasse 56-58, D-40211 Düsseldorf, Nemecko.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Peek & Cloppenburg Holding B.V. je uložená v priestoroch Peek & Cloppenburg Holding B.V., Mechelgasse 1, AT-1030 Viedeň, Rakúsko.

#### D. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosti sa netýka.

Štruktúra skupiny:



V dôsledku odchodu jedného zo spoločníkov zo štruktúry komanditných spoločností sa od 14.2.2024 zmenila právna forma niektorých spoločností, spriaznených osôb nasledovne: Peek & Cloppenburg B.V. & Co. KG, Viedeň (predtým Peek & Cloppenburg KG, Viedeň)  
Peek & Cloppenburg B.V. & Co. KG, Düsseldorf (predtým Peek & Cloppenburg KG, Düsseldorf)

## 6. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 146,3                 | 142,1                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 156                   | 172                                          |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 0                     | 0                                            |

## ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### 1. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2023 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

### 2. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

#### 2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

- Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
- Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
- Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
- Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku II bode 2.2.1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu

zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

## 2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

### 2.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou.

#### b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

#### c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

#### d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia (podľa Zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov)

Drobný dlhodobý majetok v hodnote do 800 EUR sa odpíše v roku obstarania a drobný dlhodobý majetok v hodnote vyššej ako 801 EUR sa bude účtovať ako dlhodobý majetok a bude odpisovaný.

#### e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

#### f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

#### g) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

#### h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka má určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

#### i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

#### j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

**k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

**l) Pohľadávky**

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

**m) Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

**n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

**o) Rezervy**

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

**p) Dlhopisy**

Spoločnosť neúčtuje o dlhopisoch.

**q) Závázky**

Závázky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa závázky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

**s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

**t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

**u) Daň z príjmov**

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

**v) Majetok nadobudnutý privatizáciou**

Spoločnosti sa netýka.

**2.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU**

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve, a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

| <i>Názov majetku</i>                     | <i>Doba odpisovania</i> | <i>Metóda odpisovania</i> |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| stavebné práce                           | trvanie nájomnej zmluvy | rovnomerné                |
| výťahy, eskalátory                       | trvanie nájomnej zmluvy | rovnomerné                |
| elektroinštalácia                        | trvanie nájomnej zmluvy | rovnomerné                |
| centrálne hasiace zariadenia             | trvanie nájomnej zmluvy | rovnomerné                |
| dopravník tovaru                         | 5                       | rovnomerné                |
| nábytkové zariadenie predajní            | 5                       | rovnomerné                |
| dekoračné figuríny                       | 5                       | rovnomerné                |
| vonkajšie a vnútorné reklamné zariadenia | 5                       | rovnomerné                |
| zabezpečovacie zariadenia všetkého druhu | 5                       | rovnomerné                |
| zariadenia na evidenciu dochádzky        | 5                       | rovnomerné                |
| pohyblivé klimatizačné zariadenia        | 5                       | rovnomerné                |
| trezory, pancierové skrine               | 5                       | rovnomerné                |
| nábytkové zariadenie kancelárií          | 5                       | rovnomerné                |
| kancelárske prístroje                    | 5                       | rovnomerné                |
| výpočtová technika                       | 3                       | rovnomerné                |

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby nie sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

**2.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK****a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám na základe kalkulácií, ktoré obdrží od materskej spoločnosti, a ktoré sú vytvorené pre každú krajinu zvlášť.

**b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam**

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 12 mesiacov podľa internej smernice.

**2.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO**

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

**2.2.5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU**

Spoločnosti bol poskytnutý v roku 2010 príspevok od prenajímateľa na vybavenie predajne vo výške 2 251 200,00 EUR. Veľká časť majetku predajne Eurovea bola obstaraná z tohto príspevku a účtovaná na účte 021. Účtovná zostatková cena poskytnutého príspevku k 31.12.2023 je 0,00 EUR.

**2.2.6. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV**

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, 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.

**2.2.7. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ**

Spoločnosti sa netýka.

### **ČL. III**

## **INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**

**1. AKTÍVA****1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 7 až 8.

Prírastky majetku v roku 2023 predstavujú predovšetkým investície do viacerých predajní.

**b) Dlhodobý majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.**

Spoločnosti sa netýka.

**c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Spoločnosti sa netýka.

**d) Goodwill**

Spoločnosti sa netýka.

**e) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti**

Spoločnosti sa netýka.

**f) Aktivované úroky**

Spoločnosti sa netýka.

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2023 sú zhrnuté nasledovne:

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b><br><i>a</i> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> |                           |                                                                      |                                                          |                                                    |                                |                                    |                                                |                          |
|--------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|
|                                            | <i>Pozemky</i><br><i>b</i>   | <i>Stavby</i><br><i>c</i> | <i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i><br><i>d</i> | <i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i><br><i>e</i> | <i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i><br><i>f</i> | <i>Ostatný DHM</i><br><i>g</i> | <i>Obstarávaný DHM</i><br><i>h</i> | <i>Poskytnuté preddavky na DHM</i><br><i>i</i> | <i>Spolu</i><br><i>j</i> |
| Prvotné ocenenie                           |                              |                           |                                                                      |                                                          |                                                    |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>  | <b>0</b>                     | <b>6 735 138</b>          | <b>8 338 284</b>                                                     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>15 073 422</b>        |
| Prírastky                                  | 0                            | 58 301                    | 393 663                                                              | 0                                                        | 0                                                  | 0                              | 0                                  | 9 381                                          | 461 345                  |
| Úbytky                                     | 0                            | 0                         | 314 145                                                              | 0                                                        | 0                                                  | 0                              | 0                                  | 0                                              | 314 145                  |
| Presuny                                    | 0                            | 0                         | 0                                                                    | 0                                                        | 0                                                  | 0                              | 0                                  | 0                                              | 0                        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>     | <b>0</b>                     | <b>6 793 439</b>          | <b>8 417 802</b>                                                     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>9 381</b>                                   | <b>15 220 622</b>        |
| Oprávky                                    |                              |                           |                                                                      |                                                          |                                                    |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>  | <b>0</b>                     | <b>5 879 315</b>          | <b>6 555 754</b>                                                     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>12 435 069</b>        |
| Prírastky                                  | 0                            | 112 045                   | 537 863                                                              | 0                                                        | 0                                                  | 0                              | 0                                  | 0                                              | 649 908                  |
| Úbytky                                     | 0                            | 0                         | 314 145                                                              | 0                                                        | 0                                                  | 0                              | 0                                  | 0                                              | 314 145                  |
| Presuny                                    | 0                            | 0                         | 0                                                                    | 0                                                        | 0                                                  | 0                              | 0                                  | 0                                              | 0                        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>     | <b>0</b>                     | <b>5 991 360</b>          | <b>6 779 472</b>                                                     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>12 770 832</b>        |
| Opravné položky                            |                              |                           |                                                                      |                                                          |                                                    |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                                             | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                 |
| 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                        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                                             | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                 |
| Zostatková hodnota                         |                              |                           |                                                                      |                                                          |                                                    |                                |                                    |                                                |                          |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>  | <b>0</b>                     | <b>855 823</b>            | <b>1 782 530</b>                                                     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>2 638 353</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>     | <b>0</b>                     | <b>802 079</b>            | <b>1 638 330</b>                                                     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                       | <b>0</b>                           | <b>9 381</b>                                   | <b>2 449 790</b>         |

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2022 sú zhrnuté nasledovne:

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b><br><br><i>a</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                | <i>Pozemky</i><br><br><i>b</i>                      | <i>Stavby</i><br><br><i>c</i> | <i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i><br><br><i>d</i> | <i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i><br><br><i>e</i> | <i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i><br><br><i>f</i> | <i>Ostatný DHM</i><br><br><i>g</i> | <i>Obstarávaný DHM</i><br><br><i>h</i> | <i>Poskytnuté preddavky na DHM</i><br><br><i>i</i> | <i>Spolu</i><br><br><i>j</i> |
| Prvotné ocenenie                               |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | <b>0</b>                                            | <b>6 439 463</b>              | <b>7 321 750</b>                                                         | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>2 756 407</b>                       | <b>0</b>                                           | <b>16 517 620</b>            |
| Prírastky                                      | 0                                                   | 295 675                       | 760 677                                                                  | 0                                                            | 0                                                      | 0                                  | 0                                      | 0                                                  | 1 056 352                    |
| Úbytky                                         | 0                                                   | 0                             | 255 397                                                                  | 0                                                            | 0                                                      | 0                                  | 2 245 153                              | 0                                                  | 2 500 550                    |
| Presuny                                        | 0                                                   | 0                             | 511 254                                                                  | 0                                                            | 0                                                      | 0                                  | -511 254                               | 0                                                  | 0                            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>0</b>                                            | <b>6 735 138</b>              | <b>8 338 284</b>                                                         | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                           | <b>15 073 422</b>            |
| Oprávky                                        |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | <b>0</b>                                            | <b>5 790 180</b>              | <b>6 382 571</b>                                                         | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                           | <b>12 172 751</b>            |
| Prírastky                                      | 0                                                   | 89 135                        | 428 580                                                                  | 0                                                            | 0                                                      | 0                                  | 0                                      | 0                                                  | 517 715                      |
| Úbytky                                         | 0                                                   | 0                             | 255 397                                                                  | 0                                                            | 0                                                      | 0                                  | 0                                      | 0                                                  | 255 397                      |
| Presuny                                        | 0                                                   | 0                             | 0                                                                        | 0                                                            | 0                                                      | 0                                  | 0                                      | 0                                                  | 0                            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>0</b>                                            | <b>5 879 315</b>              | <b>6 555 754</b>                                                         | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                           | <b>12 435 069</b>            |
| Opravné položky                                |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                                 | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                     |
| 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                            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                                 | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                     |
| Zostatková hodnota                             |                                                     |                               |                                                                          |                                                              |                                                        |                                    |                                        |                                                    |                              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>      | <b>0</b>                                            | <b>649 283</b>                | <b>939 179</b>                                                           | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>2 756 407</b>                       | <b>0</b>                                           | <b>4 344 869</b>             |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>         | <b>0</b>                                            | <b>855 823</b>                | <b>1 782 530</b>                                                         | <b>0</b>                                                     | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                           | <b>2 638 353</b>             |

## 1.2 DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

Spoločnosti sa netýka.

## 1.3 ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

## a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)

| Zásoby<br><br>a                                    | Bežné účtovné obdobie                               |                   |                                                          |                                                                      |                                                  |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                    | Stav OP<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia<br>b | Tvorba<br>OP<br>c | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku<br>z účtovníctva<br>e | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br>f |
| Materiál                                           | 0                                                   | 0                 | 0                                                        | 0                                                                    | 0                                                |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby | 0                                                   | 0                 | 0                                                        | 0                                                                    | 0                                                |
| Výrobky                                            | 0                                                   | 0                 | 0                                                        | 0                                                                    | 0                                                |
| Zvieratá                                           | 0                                                   | 0                 | 0                                                        | 0                                                                    | 0                                                |
| Tovar                                              | 1 695 323                                           | 1 366 988         | 1 695 323                                                | 0                                                                    | 1 366 988                                        |
| Nehnuteľnosť na predaj                             |                                                     | 0                 | 0                                                        | 0                                                                    |                                                  |
| Poskytnuté preddavky na<br>zásoby                  | 0                                                   | 0                 | 0                                                        | 0                                                                    | 0                                                |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>1 695 323</b>                                    | <b>1 366 988</b>  | <b>1 695 323</b>                                         | <b>0</b>                                                             | <b>1 366 988</b>                                 |

## 1.4 ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

## 1.5. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

## a) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

## b) Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky<br>a                               | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 341 790                  | 0                         | 341 790               |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky                                   | 601 605                  | 0                         | 601 605               |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>943 395</b>           | <b>0</b>                  | <b>943 395</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 97 600                   | 3 820                     | 101 420               |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 203 749                  | 124                       | 203 873               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                        | 0                         | 0                     |
| Sociálne poistenie                               | 0                        | 0                         | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 352 407                  | 0                         | 352 407               |
| Iné pohľadávky                                   | 2 218                    | 0                         | 2 218                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>653 756</b>           | <b>3 944</b>              | <b>659 918</b>        |

## c) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

## 1.6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)

## a) Štruktúra finančných účtov

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 116 421               | 124 094                                      |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 6 692 998             | 5 076 483                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                                                    | 685 780               | 335 102                                      |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>7 495 199</b>      | <b>5 535 679</b>                             |

## b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosti sa netýka.

## c) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

**d) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.**

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2023.

**1.7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)****a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

| <i>Opis položky časového rozlíšenia</i>            | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|----------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                            |
| náklady na zavedenie SAP Retail                    | 0                            | 0                                                   |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>157 281</b>               | <b>168 702</b>                                      |
| nájomné a vedľ. náklady 01/2024 Eurovea            | 101 934                      | 114 093                                             |
| nájomné a vedľ. náklady 01/2024 Stanica Nivy       | 53 400                       | 52 267                                              |
| poistenie                                          | 0                            | 0                                                   |
| ostatné                                            | 1 947                        | 2 342                                               |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                            |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>7 970</b>                 | <b>0</b>                                            |

## 2. PASÍVA

### 2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

#### a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 2 500 000 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladom vo výške 2 499 250 EUR spoločnosťou Peek & Cloppenburg Holding B.V., Godswaersingel 77, Roermond 6041 GK, Holandské kráľovstvo a vkladom vo výške 750 EUR spoločnosťou Peek & Cloppenburg KG, Mechelgasse 1, 1030 Viedeň, Rakúsko. Celé základné imanie je splatené.

#### b) Kapitálové fondy z príspevkov

Spoločnosti sa netýka.

#### c) Rozdelenie účtovného zisku za minulé účtovné obdobie

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 4 072 315                                    |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <i>Bežné účtovné obdobie</i>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 0                                            |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                                            |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 0                                            |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                   | 0                                            |
| Prevod do nerozdeleneho zisku minulých rokov    | 4 072 315                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0                                            |
| Iné                                             | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>4 072 315</b>                             |

#### d) Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

#### e) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Zisk spoločnosti pripadajúci na 1 EUR základného imania je vo výške 0,77 EUR.

#### f) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Návrh Valného zhromaždenia vedeniu spoločnosti na rozdelenie zisku za rok 2023 je nasledujúci:

Čistý zisk roku 2023 vo výške 1 916 419 EUR bude vyplatený spoločníkom.

#### g) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

## 2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

## a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2023 a 31.12.2022

| Názov položky<br><i>a</i>                                  | Bežné účtovné obdobie                          |                    |                      |                      |                                             |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------|
|                                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><i>b</i> | Tvorba<br><i>c</i> | Použitie<br><i>d</i> | Zrušenie<br><i>e</i> | Stav na konci účtovného obdobia<br><i>f</i> |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>351 678</b>                                 | <b>209 332</b>     | <b>153 520</b>       | <b>6 905</b>         | <b>400 585</b>                              |
| rezerva na overenie účtovnej závierky a daňové poradenstvo | 21 233                                         | 19 748             | 21 233               | 0                    | 19 748                                      |
| rezerva na obrátové nájomné                                | 0                                              | 15 339             | 0                    | 0                    | 15 339                                      |
| rezerva na nevyčerp. dovolenky                             | 57 397                                         | 67 747             | 57 397               | 0                    | 67 747                                      |
| rezerva na inventúrne práce                                | 0                                              | 0                  | 0                    | 0                    | 0                                           |
| rezerva na odvod nezam. ZŤP                                | 0                                              | 0                  | 0                    | 0                    | 0                                           |
| rezerva na odmeny                                          | 7 166                                          | 13 845             | 7 166                | 0                    | 13 845                                      |
| rezerva na uvedenie prenaj. priestorov do pôvodného stavu  | 191 253                                        | 37 623             | 0                    | 0                    | 228 876                                     |
| rezerva na vrátený tovar od zákazníkov                     | 52 433                                         | 48 919             | 52 433               | 0                    | 48 919                                      |
| rezervy ostatné                                            | 22 196                                         | 6 111              | 15 291               | 6 905                | 6 111                                       |

| Názov položky<br><i>a</i>                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie   |                    |                      |                      |                                             |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------|
|                                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><i>b</i> | Tvorba<br><i>c</i> | Použitie<br><i>d</i> | Zrušenie<br><i>e</i> | Stav na konci účtovného obdobia<br><i>f</i> |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>0</b>                                       | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>                                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>350 510</b>                                 | <b>188 551</b>     | <b>161 370</b>       | <b>26 013</b>        | <b>351 678</b>                              |
| rezerva na overenie účtovnej závierky a daňové poradenstvo | 20 409                                         | 21 233             | 20 409               | 0                    | 21 233                                      |
| rezerva na nevyčerp. dovolenky                             | 46 085                                         | 57 397             | 46 085               | 0                    | 57 397                                      |
| rezerva na inventúrne práce                                | 0                                              | 0                  | 0                    | 0                    | 0                                           |
| rezerva na odvod nezam. ZŤP                                | 0                                              | 0                  | 0                    | 0                    | 0                                           |
| rezerva na odmeny                                          | 4 241                                          | 7 166              | 4 241                | 0                    | 7 166                                       |
| rezerva na uvedenie prenaj. priestorov do pôvodného stavu  | 163 127                                        | 28 126             | 0                    | 0                    | 191 253                                     |
| rezerva na vrátený tovar od zákazníkov                     | 27 674                                         | 52 433             | 27 674               | 0                    | 52 433                                      |
| rezervy ostatné                                            | 88 974                                         | 22 196             | 62 961               | 26 013               | 22 196                                      |

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

## 2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKACH (Súvaha r. 102 a r. 122)

## a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>62 921</b>         | <b>64 478</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 62 921                | 64 478                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 095 706</b>      | <b>3 374 980</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 061 562             | 3 065 859                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 34 144                | 309 121                                      |

## b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosti sa netýka.

## c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.7.

## d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>64 478</b>         | <b>62 915</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 39 494                | 36 881                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>39 491</b>         | <b>36 881</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>41 051</b>         | <b>35 318</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>62 921</b>         | <b>64 478</b>                                |

## e) Vydané dlhopisy

Spoločnosti sa netýka.

## 2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

## a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosti sa netýka.

## b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Spoločnosti sa netýka.

## 2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

## a) Popis významných položiek časového rozlíšenia

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                       | <b>64 766</b>         | <b>101 776</b>                               |
| obratové nájomné za predajňu Stanica Nivy počas tzv. rent free periódy | 64 766                | 101 776                                      |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>                     | <b>37 009</b>         | <b>37 009</b>                                |
| obratové nájomné za predajňu Stanica Nivy počas tzv. rent free periódy | 37 009                | 37 009                                       |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                        | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| príspevok prenajímateľa na vybavenie predajne                          | 0                     | 0                                            |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>                      | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| príspevok prenajímateľa na vybavenie predajne                          | 0                     | 0                                            |

## 2.6. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

## 2.7. DAŇ Z PRÍJMOV

## a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

| Názov položky<br><i>a</i>                       | Bežné účtovné obdobie   |                 |                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                     |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------|
|                                                 | Základ dane<br><i>b</i> | Daň<br><i>c</i> | Daň v %<br><i>d</i> | Základ dane<br><i>e</i>                      | Daň<br><i>f</i> | Daň v %<br><i>g</i> |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 2 475 042               | x               | x                   | 5 188 366                                    | x               | x                   |
| teoretická daň                                  | x                       | 519 759         | 21                  | x                                            | 1 089 557       | 21                  |
| Položky zvyšujúce základ dane                   | 481 784                 | 101 175         | 4                   | 530 661                                      | 111 439         | 2                   |
| Položky znižujúce základ dane                   | 793 283                 | 166 589         | 7                   | 1 766 427                                    | 370 950         | 7                   |
| Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky | 0                       | 0               | 0                   | 0                                            | 0               | 0                   |
| Umorenie daňovej straty                         | 0                       | 0               | 0                   | 0                                            | 0               | 0                   |
| Iné                                             | x                       | 0               | 0                   | x                                            | 0               | 0                   |
| Spolu                                           | 2 163 543               | 454 344         | 18                  | 3 952 600                                    | 830 046         | 16                  |
| Splatná daň z príjmov                           | x                       | 454 344         | 18                  | x                                            | 830 046         | 16                  |
| Odložená daň z príjmov                          | x                       | 104 279         | 4                   | x                                            | 286 005         | 6                   |
| Celková daň z príjmov                           | x                       | 558 623         | 22                  | x                                            | 1 116 051       | 22                  |

**b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok**

| <i>Názov položky</i>                                                                  | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 2 976 757                    | 3 516 020                                           |
| odpočítateľné                                                                         | 2 976 757                    | 3 516 020                                           |
| zdaniteľné                                                                            |                              |                                                     |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | -111 972                     | -154 669                                            |
| odpočítateľné                                                                         | 401 788                      | 444 717                                             |
| zdaniteľné                                                                            | -513 760                     | -599 387                                            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                              |                                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                              |                                                     |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 21                           | 21                                                  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 709 494                      | 831 755                                             |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | -122 260                     | -303 987                                            |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | -122 260                     | -303 987                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                              |                                                     |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | -107 890                     | -125 871                                            |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | 17 982                       | 17 982                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 17 982                       | 17 982                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                            | 0                                                   |
| Iné                                                                                   | 0                            | 0                                                   |

**c) Ďalšie informácie**

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                     | 0                                            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |

**2.8. DERIVÁTY****a) Významné položky derivátov a vplyv ich precenenia**

Spoločnosti sa netýka.

**b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosti sa netýka.

## ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 38 652 114 EUR za rok 2023 a 36 972 347 EUR za rok 2022. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

| Oblasť odbytu | Predaj tovaru         |                                              | Nájomné               |                                              | Ostatné služby        |                                              |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | 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                                            |
| tuzemsko      | 38 382 936            | 36 762 646                                   | 0                     | 0                                            | 0                     | 0                                            |
| zahraničie    | 88 106                | 60 937                                       | 0                     | 0                                            | 181 072               | 148 764                                      |
| <b>Spolu</b>  | <b>38 471 042</b>     | <b>36 823 583</b>                            | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     | <b>181 072</b>        | <b>148 764</b>                               |

**2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)**

Spoločnosti sa netýka.

**3. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV PRI AKTIVÁCII NÁKLADOV (Výkaz ziskov a strát r. 07)**

Spoločnosti sa netýka.

**4. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)**

| <i>Názov položky</i>                                                     | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>981 275</b>               | <b>1 334 738</b>                                    |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu                           | 2 040                        | 384 689                                             |
| Výnosy zo skonta na tovare                                               | 769 760                      | 715 386                                             |
| Inventúrny rozdiel                                                       | 60 461                       | 45 147                                              |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                                   | 151 054                      | 189 516                                             |

**5. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)**

| <i>Názov položky</i>               | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Osobné náklady z toho:</b>      | <b>3 811 596</b>             | <b>3 324 436</b>                                    |
| Mzdy                               | 2 644 112                    | 2 326 313                                           |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0                            | 0                                                   |
| Sociálne poistenie                 | 682 742                      | 601 631                                             |
| Zdravotné poistenie                | 270 809                      | 238 187                                             |
| Sociálne zabezpečenie              | 213 933                      | 158 305                                             |

**6. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)**

| <i>Názov položky</i>                                           | <i>Bežné účtovné obdobie</i> | <i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                | <b>175 805</b>               | <b>108 905</b>                                      |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                  | <i>103</i>                   | <i>0</i>                                            |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0                            | 0                                                   |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>    | <i>0</i>                     | <i>0</i>                                            |
| Výnosové úroky                                                 | 0                            | 0                                                   |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti                            | 175 702                      | 108 905                                             |

## 7. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>7 137 735</b>      | <b>6 342 194</b>                             |
| nájomné                                      | 2 302 809             | 2 104 326                                    |
| manažérske služby AT                         | 921 173               | 690 094                                      |
| nájomné (vedľajšie náklady)                  | 1 040 606             | 883 350                                      |
| manažérske služby DE                         | 520 550               | 430 990                                      |
| marketingové náklady                         | 453 607               | 353 135                                      |
| prepravné náklady                            | 706                   | 1 146                                        |
| mzdy vyslaní a nevyslaní zamestnanci         | 17 006                | 20 942                                       |
| služby Fashion Digital                       | 261 489               | 297 326                                      |
| pravidelné upratovanie                       | 122 433               | 111 845                                      |
| externé služby stráženie                     | 182 872               | 167 535                                      |
| cestovné                                     | 4 813                 | 5 008                                        |
| opravy a udržiavanie                         | 290 527               | 227 330                                      |
| ostatné externé služby                       | 52 533                | 75 737                                       |
| právne služby, notár                         | 23 519                | 13 946                                       |
| služby internetového pripojenia a telefóny   | 48 367                | 42 296                                       |
| náklady na reprezentáciu                     | 15 220                | 15 712                                       |
| personálna inzercia                          | 2 298                 | 3 687                                        |
| náklady na SAP retail                        | 237 357               | 168 866                                      |
| ostatné nešpecifikované                      | 639 850               | 728 923                                      |

## 8. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>3 559 191</b>      | <b>2 379 546</b>                             |
| Dane a poplatky                                                           | 81                    | 175                                          |
| Odpisy k DN a DHM                                                         | 649 909               | 517 715                                      |
| Ostatné náklady na hosp. činnosť                                          | 2 909 201             | 1 861 656                                    |

## 9. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>182 849</b>        | <b>173 458</b>                               |
| Kurzové straty, z toho:                                         | 38                    | 0                                            |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0                     | 0                                            |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | 182 811               | 173 458                                      |
| provízia platobné karty                                         | 169 775               | 161 968                                      |
| nákladové úroky                                                 | 0                     | 0                                            |
| ostatné nešpecifikované                                         | 13 036                | 11 490                                       |

## 10. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>59 121</b>         | <b>70 262</b>                                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 19 776                | 18 647                                       |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 | 0                     | 0                                            |
| daňové poradenstvo                                               | 39 345                | 51 615                                       |
| ostatné neaudítorské služby                                      | 0                     | 0                                            |

## 11. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 181 072               | 148 765                                      |
| Tržby za tovar                          | 38 471 042            | 36 823 583                                   |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                     | 0                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>38 652 114</b>     | <b>36 972 348</b>                            |

## ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY

#### a) Podmienené záväzky

Spoločnosť vystupuje ako jeden z ručiteľov v zmluve o poskytnutí finančných prostriedkov uzavretej medzi Raiffeisenbank International AG a spoločnosťou Peek & Cloppenburg KG. Spoločnosti je za poskytnutie garancie poskytnutá príslušná odmena. Pravdepodobnosť prípadného plnenia z titulu ručenia je podľa vyjadrenia vedenia spoločnosti v súčasnej dobe skôr veľmi nízka.

### 2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

### 3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

**ČL. VII**  
**EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**  
**A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU**  
**A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

**1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

**a) Prehľad uskutočnených transakcií**

| Spriaznená osoba<br><i>a</i>              | Kód druhu obchodu<br><i>b</i> | Hodnotové vyjadrenie obchodu      |                                                          |
|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                                           |                               | Bežné účtovné obdobie<br><i>c</i> | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><i>d</i> |
| <b>Závazky</b>                            |                               |                                   |                                                          |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň             | 01                            | 1 210                             | 551                                                      |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň             | 11                            | 8 575                             | 8 219                                                    |
| P&C Vienna Buying GmbH & Co. KG, Viedeň   | 01                            | 20 435 370                        | 21 704 074                                               |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha          | 01                            | 0                                 | 200                                                      |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha          | 03                            | 0                                 | 544                                                      |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha          | 11                            | 1 421                             | 1 381                                                    |
| Peek & Cloppenburg SP. z o.o., Varšava    | 03                            | 0                                 | 279                                                      |
| Peek & Cloppenburg SP. z o.o., Varšava    | 11                            | 0                                 | 131                                                      |
| Peek & Cloppenburg SP. z o.o., Varšava    | 01                            | 1 898                             | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg Kft., Budapešť         | 11                            | 246                               | 260                                                      |
| Peek & Cloppenburg d.o.o., Ljubljana      | 11                            | 0                                 | 50                                                       |
| Peek & Cloppenburg d.o.o., Ljubljana      | 01                            | 383                               | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg EOOD, Sofia            | 11                            | 10                                | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg EOOD, Sofia            | 01                            | 633                               | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg Holding B.V., Viedeň   | 03                            | 1 916 787                         | 1 654 135                                                |
| Peek & Cloppenburg KG, Düsseldorf         | 03                            | 165 847                           | 168 866                                                  |
| Peek & Cloppenburg KG, Düsseldorf         | 11                            | 140                               | 0                                                        |
| Sahler Werbung GmbH & Co. KG, Düsseldorf  | 03                            | 472 191                           | 393 288                                                  |
| Peek & Cloppenburg Anson's C.V., Den Haag | 11                            | 120                               | 0                                                        |
| Fashion ID GmbH & Co. KG, Düsseldorf      | 11                            | 550                               | 0                                                        |
| JC New Retail AG, Zug                     | 11                            | 1 699 877                         | 1 097 004                                                |
|                                           |                               |                                   |                                                          |
| <b>Pohl'adávky</b>                        |                               |                                   |                                                          |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň             | 02                            | 0                                 | 242                                                      |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň             | 11                            | 5 432                             | 4 891                                                    |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň             | 03                            | 175 702                           | 109 100                                                  |
| SIA Peek & Cloppenburg, Riga              | 03                            | 0                                 | 186                                                      |
| Peek & Cloppenburg Kft., Budapešť         | 11                            | 108                               | 303                                                      |
| Peek & Cloppenburg Kft., Budapešť         | 02                            | 500                               | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg d.o.o., Ljubljana      | 02                            | 0                                 | 173                                                      |
| Peek & Cloppenburg d.o.o., Ljubljana      | 11                            | 0                                 | 50                                                       |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha          | 03                            | 183 046                           | 159 442                                                  |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha          | 02                            | 1 540                             | 641                                                      |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha          | 11                            | 3 582                             | 2 550                                                    |
| Peek & Cloppenburg EOOD, Sofia            | 03                            | 0                                 | 365                                                      |
| Peek & Cloppenburg EOOD, Sofia            | 11                            | 10                                | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg Sp. z o.o., Varšava    | 03                            | 2 090                             | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg Holding B.V., Viedeň   | 03                            | 11 098                            | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg KG, Düsseldorf         | 11                            | 120                               | 0                                                        |
| Fashion ID GmbH & Co. KG, Düsseldorf      | 11                            | 66                                | 0                                                        |
| Peek & Cloppenburg Anson's C.V., Den      | 11                            | 40                                | 0                                                        |

|                                             |    |     |   |
|---------------------------------------------|----|-----|---|
| Haag                                        |    |     |   |
| Peek & Cloppenburg Anson's N.V.,<br>Brussel | 03 | 383 | 0 |

|                   |                     |                   |               |
|-------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Kód druhu obchodu | Druh obchodu:       | Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
| 01                | kúpa                | 07                | know-how      |
| 02                | predaj              | 08                | úver, pôžička |
| 03                | poskytnutie služby  | 09                | výpomoc       |
| 04                | obchodné zastúpenie | 10                | záruka        |
| 05                | licencia            | 11                | iný obchod.   |
| 06                | transfer            |                   |               |

**b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov**

| <i>Spriaznená osoba</i>                                  | <i>Popis položky</i> | <i>Bežné obdobie</i> | <i>Minulé obdobie</i> |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň                            | fin. odplata záruka  | 175 702              | 108 905               |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň                            | darčkové poukážky    | 0                    | 1 256                 |
| Peek & Cloppenburg Holding B.V.,<br>Roermond             | služby               | 11 098               | 0                     |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha                         | služby               | 16 949               | 19 594                |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha                         | darčkové poukážky    | 124                  | 70                    |
| Peek & Cloppenburg d.o.o.,<br>Ljubljana                  | nábytok              | 0                    | 173                   |
| Peek & Cloppenburg d.o.o.,<br>Ljubljana                  | darčkové poukážky    | 0                    | 50                    |
| Peek & Cloppenburg Vienna Buying<br>GmbH & Co.KG, Viedeň | tovar                | 0                    | 687                   |
| <b>Spolu pohľadávky</b>                                  |                      | <b>203 873</b>       | <b>130 735</b>        |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň                            | bankové poplatky     | 1 005                | 544                   |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň                            | drobný majetok       | 1 001                | 0                     |
| Peek & Cloppenburg KG, Viedeň                            | darčkové poukážky    | 871                  | 388                   |
| Peek & Cloppenburg Vienna Buying<br>GmbH & Co.KG, Viedeň | tovar                | 118 842              | 477 138               |
| Peek & Cloppenburg Holding B.V.,<br>Viedeň               | služby               | 23 957               | 159 607               |
| JC New Retail AG, Zug                                    | franšízové poplatky  | -133 687             | 139 615               |
| Peek & Cloppenburg EOOD, Sofia                           | drobný majetok       | 633                  | 0                     |
| Peek & Cloppenburg d.o.o.,<br>Ljubljana                  | darčkové poukážky    | 0                    | 50                    |
| Peek & Cloppenburg d.o.o.,<br>Ljubljana                  | drobný majetok       | 383                  | 0                     |
| Peek & Cloppenburg s.r.o., Praha                         | darčkové poukážky    | 129                  | 111                   |
| Peek & Cloppenburg KG, Düsseldorf                        | služby               | 0                    | 168 866               |
| Sahler Werbung GmbH & CO. KG,<br>Düsseldorf              | služby               | 109 163              | 29 629                |
| Fashion ID GmbH & Co. KG,<br>Düsseldorf                  | darčkové poukážky    | 280                  | 0                     |
| <b>Spolu záväzky</b>                                     |                      | <b>122 577</b>       | <b>975 948</b>        |

**2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Spoločnosti sa netýka.

## **ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE**

V čase zostavenia tejto účtovnej závierky, je svetová ekonomika ovplyvnená nestabilným vývojom cien na trhu surovín a energií a tiež prebiehajúcim vojenským konfliktom na Ukrajine. Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálne dopady aktuálnej situácie a aktuálneho ekonomického vývoja na svoje aktivity a podnikanie a dospelo k záveru, že aj napriek vyššie uvedenému nemajú taký dopad, ktorý by významným spôsobom ovplyvnil predpoklad nepretržitého trvania podniku. Vzhľadom k tomu bola účtovná závierka k 31. 12. 2023 spracovaná za predpokladu, že Spoločnosť bude naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

## ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2023 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania<br><br><i>a</i>                          | Bežné účtovné obdobie                                 |                              |                           |                            |                                                    |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                   | <i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i><br><i>b</i> | <i>Prírastky</i><br><i>c</i> | <i>Úbytky</i><br><i>d</i> | <i>Presuny</i><br><i>e</i> | <i>Stav na konci účtovného obdobia</i><br><i>f</i> |
| Základné imanie                                                   | 2 500 000                                             | 0                            | 0                         | 0                          | 2 500 000                                          |
| Zmena základného imania                                           | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Emisné ážio                                                       | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Zákonné rezervné fondy                                            | 250 000                                               | 0                            | 0                         | 0                          | 250 000                                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                                    | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 6 946 515                                             | 0                            | 0                         | 4 072 315                  | 11 018 831                                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 4 072 315                                             | 1 916 419                    | 0                         | -4 072 315                 | 1 916 419                                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                                                     | 0                            | 0                         | 0                          | 0                                                  |

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania<br><br>a                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                    | 2 500 000                                    | 0              | 0           | 0            | 2 500 000                            |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Zákonné rezervné fondy                                             | 250 000                                      | 0              | 0           | 0            | 250 000                              |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku                                     | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 4 653 341                                    | 0              | 0           | 2 293 175    | 6 946 516                            |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 2 293 175                                    | 4 072 315      | 0           | -2 293 175   | 4 072 315                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |

## Čl. X PREHLÁD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 2 475 042             | 5 188 366                                    |
| A. 1.             | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>                                                                                                                                                                                 | 337 126               | 169 165                                      |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | 649 909               | 517 715                                      |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                      |                       |                                              |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 48 907                | 1 168                                        |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -327 782              | 23 572                                       |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | -33 558               | 11 229                                       |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |                                              |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 1. 10.         | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| A. 1. 11.         | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 1. 12.         | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | -350                  | -384 519                                     |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 2.             | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 559 349               | -1 661 952                                   |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | -58 671               | 2 404 910                                    |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | -1 135 895            | -2 662 046                                   |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 753 915             | -1 404 816                                   |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>                                               | <b>3 371 517</b>      | <b>3 695 578</b>                             |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  |                       |                                              |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       |                       |                                              |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    |                       |                                              |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            | 0                     | 0                                            |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | <b>3 371 517</b>      | <b>3 695 578</b>                             |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | -951 001              | -1 023 224                                   |
| A. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               |                       |                                              |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | <b>2 420 516</b>      | <b>2 672 355</b>                             |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -461 346              | -975 338                                     |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                       |                                              |
| B. 4.             | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| B. 5.             | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 350                   |                                              |
| B. 6.             | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      |                       |                                              |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |                       |                                              |
| B. 8.             | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |                       |                                              |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               |                       |                                              |
| B. 10.            | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      |                       |                                              |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| B. 12.            | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                   |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                        |                       |                                              |
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                         |                       |                                              |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                           |                       |                                              |
| B. 16.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                           |                       |                                              |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                          |                       |                                              |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                    |                       |                                              |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                   | <b>-460 996</b>       | <b>-975 338</b>                              |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                   |                       |                                              |
| C. 1.             | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                                | 0                     | 0                                            |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                            |                       |                                              |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                   |                       |                                              |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                      |                       |                                              |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                           |                       |                                              |
| C. 1. 8.          | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                    |                       |                                              |
| C. 2.             | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)                                                                                   | 0                     | 0                                            |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                           |                       |                                              |
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)               |                       |                                              |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                            |                       |                                              |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenámateľnej veci (-)                                                                                                   |                       |                                              |
| C. 2. 8.          | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                       |                                              |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |                       |                                              |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                       |                                              |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |                       |                                              |
| C. 6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                |                       |                                              |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         |                       |                                              |
| C. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                        |                       |                                              |
| <b>C.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>D.</b>         | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>1 959 520</b>      | <b>1 697 017</b>                             |
| <b>E.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>5 535 679</b>      | <b>3 838 662</b>                             |
| <b>F.</b>         | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                         | <b>7 495 199</b>      | <b>5 535 679</b>                             |
| <b>G.</b>         | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                               |                       |                                              |
| <b>H.</b>         | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>7 495 199</b>      | <b>5 535 679</b>                             |

## Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. 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.