

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

Dallmayr Management, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 18.05.2011. Dňa 01.06.2011 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I (v súčasnosti Mestský súd Bratislava III), oddiel: Sro, vložka č.: 73482/B. Spoločnosť sídli v Bratislave 821 09, Prístavná 10, Slovenská republika.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných ako základných služieb spojených s prenájomom

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2022 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10.10.2023.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Alois Dallmayr KG. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Alois Dallmayr Vending International GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je Alois Dallmayr KG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Alois Dallmayr KG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Dienerstrasse 14-15, 80331 Munchen, SRN, v ktorom sú uložené konsolidované účtovné závierky.

Informácie o počte zamestnancov:

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0                     | 0  |

## **II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI**

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2022: žiadne).

## **III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

### **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli Spoločnosťou konzistentne aplikované.

### **Finančný majetok a finančné účty**

Finančné účty tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

Dlhodobý finančný majetok tvorí majetková účasť – finančná investícia, ktorá vyjadruje 7,5 % podiel na vlastnom imaní spoločnosti Dallmayr Vending & Office k.s. Majetkový podiel bol obstaraný v roku 2013. Majetkový podiel je ocenený v obstarávacej cene. Majetkový podiel sa nepreceňuje na reálnu hodnotu z dôvodu, že náklady na získanie informácie o reálnej hodnote prevýšia prínosy plynúce z tejto informácie.

V rámci finančného majetku Spoločnosť vykazuje aj dlhodobú pôžičku voči spoločnosti Dallmayr Vending & Office k.s. vo výške 106.537 EUR, z ktorej je čiastka 74.537 EUR splatná do 1 roka.

### **Závazky**

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Závazky Spoločnosti sa členia iba na krátkodobé. Krátkodobé záväzky pozostávajú zo záväzku spoločnosti ako komplementára na úhradu podielu na strate spoločnosti Dallmayr Vending & Office k.s.

## Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, ostatných kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období a výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške 5 000 EUR zapísanom v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle Obchodného zákonníka, ktorý tvorí maximálnu hodnotu 10% z výšky základného imania.

## Výnosy

Spoločnosť vykazuje vo výnosoch iba úroky z pôžičky poskytnutej spoločnosti Dallmayr Vending & Office k.s.

## Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

## Opravy významných chýb minulých účtovných období účtované v bežnom účtovnom období

V aktuálnom účtovnom období Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

## IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

### ZÁVÄZKY

Závazky podľa doby splatnosti sú nasledovné:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Závazky spolu</b>  | <b>108 339</b>        | <b>79 376</b>                                |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 108 339               | 79 376                                       |
| Závazky po lehote splatnosti                                    |                       |  |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje žiadne aktíva a pasíva, okrem tých, ktoré sú vykázané v súvahe Spoločnosti. Spoločnosť nemá žiadne iné finančné povinnosti okrem záväzkov vykázaných v súvahe.

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

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2023 daňové priznania Spoločnosti za roky 2018 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Ku dňu účtovnej závierky Spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti Spoločnosti.

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

Po 31.12.2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.