

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

**A.a)** Obchodné meno účtovnej jednotky: LPP Slovakia, s. r. o.  
Sídlo: Janka Kráľa 229/9, 974 01 Banská Bystrica  
Dátum založenia: 06.06.2007  
Dátum vzniku: 06.06.2007

### A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- 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;
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností;
- reklamná činnosť;
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľných živností;
- predaj softvéru so súhlasom autora;
- realizácia profesionálnej a amatérskej športovej činnosti v oblasti kolektívnych a individuálnych športov;
- prieskum trhu a verejnej mienky;
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.

### A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

#### Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 605                   | 389                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 602                   | 476                                          |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

### A.d) Účtovné jednotky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiaci spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

### A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splnutie ☐ Zmena právnej formy  
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

### A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: schválená 16.6.2022

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.01.2021 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2021 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

## B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Od 31.12.2013 zrušené.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena, resp. vlastné náklady neprevýši 1.700 EUR, sa odpisuje jedno-rázovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť neobstarala dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

### Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý finančný majetok na obchodovanie sa pri obstaraní oceňuje reálnou hodnotou.

### Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Účtovná jednotka účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pre ocenenie zásob tovaru spoločnosť uplatňuje metódu váženého aritmetického priemeru.

Účtovná jednotka neobstarala zásoby vlastnou činnosťou.

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

Účtovná jednotka v účtovnom období neuskutočňovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj.

Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky a rezervy nasledovne:

1) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

2) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňovala obstarávacou cenou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

Účtovná jednotka neevidovala v účtovnom období majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokov je miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Účtovná jednotka neúčtovala o majetku obstaranom v privatizácii.

**Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)**

Splatná daň z príjmov sa vykazuje v nákladoch účtovnej jednotky. Je vypočítaná platnou sadzbou dane zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |   |

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

#### E.d) Spôsoby zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádza zo smernice materskej spoločnosti LPP S.A. pre jej dcérske spoločnosti Financial policy of LPP S. A. for subsidiaries. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

| Dlhodobý majetok | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Softvér          | 5 rokov          | 20 %           | Lineárna        |

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** vychádza zo smernice materskej spoločnosti LPP S. A. pre jej dcérske spoločnosti Financial policy of LPP S. A. for subsidiaries. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** hmotného dlhodobého majetku **sa nerovnajú s výnimkou odpisov pre motorové vozidlá**.

| Dlhodobý majetok      | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Stavby                | 7 rokov          | 14,29%         | Lineárna        |
| Dopravné prostriedky  | 4 roky           | 25%            | Lineárna        |
| Počítače/Notebooky    | 5 rokov/3 roky   | 20%/33%        | Lineárna        |
| Nábytok               | 5 rokov          | 20%            | Lineárna        |
| Elektrické zariadenia | 5 rokov          | 20%            | Lineárna        |

#### E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neeviduje dotácie na obstaranie majetku.

#### E.f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období.

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

## **F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**

### **F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

#### **Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok<br><br>a | Bežné účtovné obdobie            |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>l |
| Prvotné ocenenie                   |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 7 783        |                       |               |                  |                      |                                  | 7 783      |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  | 5004         |                       |               |                  |                      |                                  | 5004       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  | 2779         |                       |               |                  |                      |                                  | 2779       |
| Oprávky                            |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 7 783        |                       |               |                  |                      |                                  | 7 783      |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  | 5004         |                       |               |                  |                      |                                  | 5004       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  | 2779         |                       |               |                  |                      |                                  | 2779       |
| Opravné položky                    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Úbytky                             |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Zostatková hodnota                 |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 0            |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                  | 0            |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a                                  | b                                            | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | l     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 7 783   |                  |          |             |                 |                             | 7 783 |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 7 783   |                  |          |             |                 |                             | 7 783 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 7 783   |                  |          |             |                 |                             | 7 783 |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 7 783   |                  |          |             |                 |                             | 7 783 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Zlúčenie                           |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 0       |                  |          |             |                 |                             | 0     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

## Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                            |            |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------------------|------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytuté preddávky na DHM | Spolu      |
| A                                  | b                     | c         | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                          | j          |
| Prvotné ocenenie                   |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                            |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 9 480 465 | 10 279 390                                        |                                       |                                 |             | 156 623         |                            | 19 916 478 |
| Prírastky                          |                       | 1 603 157 | 2 441 100                                         |                                       |                                 |             | 4 923 742       | 6 499                      | 8 974 498  |
| Úbytky                             |                       | 1 575 363 | 660 221                                           |                                       |                                 |             | 5 069 530       |                            | 7 305 114  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 9 508 259 | 12 060 269                                        |                                       |                                 |             | 10 836          | 6 499                      | 21 585 863 |
| Oprávky                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                            |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 5 203 013 | 6 088 898                                         |                                       |                                 |             |                 |                            | 11 291 911 |
| Prírastky                          |                       | 1 081 709 | 1 482 343                                         |                                       |                                 |             |                 |                            | 2 564 052  |
| Úbytky                             |                       | 1 575 363 | 660 221                                           |                                       |                                 |             |                 |                            | 2 235 584  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 4 709 359 | 6 857 020                                         |                                       |                                 |             |                 |                            | 11 566 379 |
| Opravné položky                    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                            |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |           | 12 918                                            |                                       |                                 |             |                 |                            | 12 918     |
| Prírastky                          |                       |           | 80 702                                            |                                       |                                 |             |                 |                            | 80 702     |
| Úbytky                             |                       |           | 12 918                                            |                                       |                                 |             |                 |                            | 12 918     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |           | 80 702                                            |                                       |                                 |             |                 |                            | 80 702     |
| Zostatková hodnota                 |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                            |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 4 277 452 | 4 177 574                                         |                                       |                                 |             | 156 623         |                            | 8 611 649  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 4 798 900 | 5 122 547                                         |                                       |                                 |             | 10 836          | 6 499                      | 9 938 782  |

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

Tabuľka č 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskyt nuté predaťky na DHM | Spolu      |
| A                                  | b                                            | c         | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j          |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 8 367 422 | 8 773 307                                         |                                       |                                 |             | 166 216         |                             | 17 306 945 |
| Prírastky                          |                                              | 1 527 120 | 1 811 904                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 3 339 024  |
| Úbytky                             |                                              | 414 077   | 305 821                                           |                                       |                                 |             | 9 593           |                             | 729 491    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 9 480 465 | 10 279 390                                        |                                       |                                 |             | 156 623         |                             | 19 916 478 |
| Oprávky                            |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 4 674 221 | 5 197 562                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 871 783  |
| Prírastky                          |                                              | 942 869   | 1 197 157                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 140 026  |
| Úbytky                             |                                              | 414 077   | 305 821                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 719 898    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 5 203 013 | 6 088 898                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 11 291 911 |
| Opravné položky                    |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |           | 1 446                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 446      |
| Prírastky                          |                                              |           | 12 918                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 12 918     |
| Úbytky                             |                                              |           | 1 446                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 446      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |           | 12 918                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 12 918     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 3 693 201 | 3 574 299                                         |                                       |                                 |             | 166 216         |                             | 7 433 716  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 4 277 452 | 4 177 574                                         |                                       |                                 |             | 156 623         |                             | 8 611 649  |



|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

**F b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

| Poistený majetok                                                              | Poistná suma | Platnosť zmluvy od - do | Poistná suma | Platnosť zmluvy od - do |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok a zásoby – všetky riziká vrátane prerušenia prevádzky | 23 928 655   | 1 11 2020-1 11 2021     | 53 073 889   | 1 11 2021-1 11 2022     |
| Zodpovednosť za škodu voči tretím osobám                                      | 1 000 000    | 9 5 2020 – 8 5 2021     | 1 000 000    | 9 5 2021 – 8 5 2022     |

**F c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je zriadené záložné právo

**F d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečenom prevode práva, alebo ktorý užíva na základe zmluvy o výpožičke

**F e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky

**F f) Charakteristika goodwillu a výpočet jeho hodnoty**

Účtovná jednotka nevlastní goodwill

**F g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku**

Účtovná jednotka neúčtovala na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

**F h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka neuskutočňovala výskumnú a vývojovú činnosť v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom období

**F i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku

**F j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nemala v priebehu účtovného obdobia žiadne zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku

**F k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |
| 2 | 9 |   |   |   |   |   |   |

**F l) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok ku dňu účtovnej závierky

**F m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy****Informácie o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č 1

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |                |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | C              | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Zvieratá                                        |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           | 713 827                               | 475 433        | 71 872                                        |                                                        | 1 117 388                          |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>713 827</b>                        | <b>475 433</b> | <b>71 872</b>                                 |                                                        | <b>1 117 388</b>                   |

Tabuľka č 2

| Zásoby                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia        | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                            | C              | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        |                                              |                |                                               |                                                        |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                              |                |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                              |                |                                               |                                                        |                                    |
| Zvieratá                                        |                                              |                |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           | 778 431                                      | 596 611        | 661 215                                       |                                                        | 713 827                            |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                              |                |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                              |                |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>778 431</b>                               | <b>596 611</b> | <b>661 215</b>                                |                                                        | <b>713 827</b>                     |

**F n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

| Zásoby                                                             | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Tovar – v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a s | 2 000 000 EUR                    |

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |

**F o) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

**F p) Informácie k opravným položkám k pohľadávkam**

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č 1

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

Tabuľka č 2

| Pohľadávky                                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia        | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                            | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 90 000                                       |           |                                               | 90 000                                                 |                                    |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ      |                                              |           |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons celku           |                                              |           |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                              |           |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                              |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>90 000</b>                                |           |                                               | <b>90 000</b>                                          |                                    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |

**F q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č 1 – bežné účtovné obdobie

| Názov položky                                   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|-------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                               | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                      |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 3 272               |                      | 3 272            |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ                   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                  |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                | <b>3 272</b>        |                      | <b>3 272</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 930 386             | 7 123                | 937 509          |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ                   | 51 172              |                      | 51 172           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                              |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 54 682              |                      | 54 682           |
| Iné pohľadávky                                  | 112 111             |                      | 112 111          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>1 148 351</b>    | <b>7 123</b>         | <b>1 155 474</b> |

Tabuľka č 2 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|-------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                               | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                      |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 2 925               |                      | 2 925            |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ                   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                  |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                | <b>2 925</b>        |                      | <b>2 925</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 556 131             | 168 096              | 724 227          |
| Pohľadávky voči prepojeným ÚJ                   | 36 384              |                      | 36 384           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                              |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 283 449             |                      | 283 449          |
| Iné pohľadávky                                  | 287 135             |                      | 287 135          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>1 163 099</b>    | <b>168 096</b>       | <b>1 331 195</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |
| 2 | 9 |   |   |   |   |   |   |

**F r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom

**F s) Odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku**

| Dôvod                                                                          | Základňa pre výpočet |                  | Suma odloženej daňovej pohľadávky |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                                                                                | BO                   | PO               | BO                                | PO                |
| Opravná položka k zásobám                                                      | 1 117 388            | 713 828          | 234 651                           | 149 904           |
| Opravná položka k pohľadávkam a majetku                                        | 80 702               | 12 918           | 16 947                            | 2 713             |
| Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku a príspevkami       | 1 501 672            | 2 072 469        | 315 351                           | 435 219           |
| Rezervy                                                                        | 1 264 094            | 274 894          | 265 460                           | 57 728            |
| Dočasne pripočítateľné položky (neuhradené nájom, energie a poradenské služby) | 447 842              | 1 354 239        | 94 047                            | 284 390           |
| Zmarené investície                                                             | 20 081               |                  | 4 217                             |                   |
| Neuhradené záväzky po splatnosti >360 dní                                      | 6 314                |                  | 1 326                             |                   |
| Neumorená daňová strata                                                        | 1 023 762            | 1 365 015        | 214 990                           | 286 653           |
| <b>Celkom</b>                                                                  | <b>5 793 362</b>     | <b>5 793 362</b> | <b>1 146 989</b>                  | <b>1 2616 606</b> |

**F t) Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 32 448                | 20 420                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 5 680 332             | 4 707 860                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    | 724 769               | 404 362                                      |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>6 437 549</b>      | <b>5 132 642</b>                             |

**F u) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemala zriadené záložné právo ku krátkodobému finančnému majetku

**F v) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka nemala povinnosť oceniť krátkodobý finančný majetok reálnou hodnotou ku dňu zostavenia účtovnej závierky

**F w) Vlastné akcie**

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia neúčtovala o vlastných akciách

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

**F y) Významné položky časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Informácie o významných položkách časového rozlišení na strane aktív

| Opis položky časového rozlišení                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>477 366</b>        | <b>389 368</b>                               |
| Nájomné                                            | 442 979               | 354 897                                      |
| Poistné                                            | 30 267                | 26 855                                       |
| El energia                                         | 483                   | 198                                          |
| Ostatné                                            | 3 637                 | 7 418                                        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Prefakturácia                                      | 0                     | 0                                            |

**F z) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:**

Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou finančného leasingu

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |

**G Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G a 1-2) Údaje o vlastnom imaní**

| Text                                                     | Suma    |         |
|----------------------------------------------------------|---------|---------|
|                                                          | BO      | PO      |
| Základné imanie celkom                                   | 454 757 | 454 757 |
| Počet akcií (a s )                                       |         |         |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a s )                         |         |         |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) |         |         |
| - LPP S A                                                | 100%    | 100%    |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní        |         |         |
| Hodnota upísaného vlastného imania                       |         |         |
| Hodnota splateného základného imania                     | 454 757 | 454 757 |

**G a 3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk / Účtovná strata</b>            | <b>3 484 038</b>                             |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 3 484 038                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>3 484 038</b>                             |

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |
| 2 | 9 |   |   |   |   |   |   |

**G b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva – Z, ostatná rezerva (účtovná) – Ú**

Informácie o rezervách

Tabuľka č 1

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie              |                |                |          |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                  | c              | d              | e        | F                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                  |                                    |                |                |          |                                 |
| Rezerva na vysporiadanie skladu (Ú)                               |                                    |                |                |          |                                 |
|                                                                   |                                    |                |                |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                | <b>353 330</b>                     | <b>243 104</b> | <b>311 030</b> |          | <b>285 403</b>                  |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia (Z) | 78 436                             | 142 710        | 78 436         |          | 142 710                         |
| Rezerva na odmeny (Ú)                                             |                                    | 113 128        | 107 128        |          | 6 000                           |
| Vratky tovaru zákazníkmi (Ú)                                      | 149 428                            | -194 117       |                |          | -44 690                         |
| Neprevzatý tovar zákazníkmi (Ú)                                   |                                    | -140 011       |                |          | -140 011                        |
| Energie (Ú)                                                       | 27 250                             | 214 670        | 27 250         |          | 214 670                         |
| Audit UZ (Ú)                                                      | 9 000                              | 9 000          | 9 000          |          | 9 000                           |
| Ostatné (Ú)                                                       | 89 216                             | 97 724         | 89 216         |          | 97 724                          |

Tabuľka č 2

| Názov položky                                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |          |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                            | c              | d              | e        | F                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                  | <b>50 000</b>                                |                | <b>50 000</b>  |          |                                 |
|                                                                   | 50 000                                       |                | 50 000         |          |                                 |
|                                                                   |                                              |                |                |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                | <b>422 271</b>                               | <b>353 330</b> | <b>422 271</b> |          | <b>353 330</b>                  |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia (Z) | 116 100                                      | 78 436         | 116 100        |          | 78 436                          |
| Rezerva na odmeny (Ú)                                             | 76 151                                       |                | 76 151         |          |                                 |
| Vratky tovaru zákazníkmi (Ú)                                      | -13 799                                      | 149 428        | -13 799        |          | 149 428                         |
| Energie (Ú)                                                       | 178 146                                      | 27 250         | 178 146        |          | 27 250                          |
| Audit UZ (Ú)                                                      | 3 500                                        | 9 000          | 3 500          |          | 9 000                           |
| Ostatné (Ú)                                                       | 62 173                                       | 89 216         | 62 173         |          | 89 216                          |



Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

**G c) a d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>43 364</b>         | <b>42 848</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 43 364                | 42 848                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>11 995 248</b>     | <b>4 743 350</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 11 995 248            | 4 474 350                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |

Účtovná jednotka má jediného dodávateľa tovaru, materskú spoločnosť s podielom na celkových dodávkach tovaru 100%

**G e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

**G f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženom záväzku

**G g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>42 848</b>         | <b>36 171</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 31 760                | 23 149                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>31 760</b>         | <b>23 149</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>31 244</b>         | <b>16 472</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>43 364</b>         | <b>42 848</b>                                |

**G h) Vydané dlhopisy**

Účtovná jednotka neúčtovala o vydaných dlhopisoch

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

#### G i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka neúčtovala o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

#### G j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>6 547</b>          | <b>6 547</b>                                 |
| Stravné lístky                                     | 30 196                | 6 547                                        |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>866 846</b>        | <b>644 452</b>                               |
| Dlhodobé príspevky                                 | 866 846               | 644 452                                      |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>419 362</b>        | <b>423 999</b>                               |
| Krátkodobé príspevky                               | 419 362               | 423 999                                      |
|                                                    |                       |                                              |

#### G k) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch

#### G l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

#### G m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Účtovná jednotka nemá ku koncu účtovného obdobia žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

## ***H Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch***

### **H a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu<br><br>A | Hodnota tržieb za tovar        |                                                       | Hodnota tržieb za služby       |                                                       |
|------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                        | Bežné účtovné obdobie<br><br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><br>c | Bežné účtovné obdobie<br><br>d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><br>e |
| Slovenská republika    | 105 427 322                    | 60 664 145                                            |                                | 166                                                   |
| Bosna a Herceg.        |                                |                                                       |                                |                                                       |
| Česká republika        |                                |                                                       | 59 322                         | 25 614                                                |
| Chorvátsko             |                                |                                                       | 8 131                          |                                                       |
| Maďarsko               |                                |                                                       | 39 010                         | 33 903                                                |
| Malta                  | 91 702                         | 55 277                                                |                                |                                                       |
| Fínsko                 |                                |                                                       |                                |                                                       |
| Poľsko                 |                                |                                                       |                                |                                                       |
| Bulharsko              |                                |                                                       |                                |                                                       |
| Slovinsko              |                                |                                                       | 9 384                          | 6 023                                                 |
| Srbsko                 |                                |                                                       |                                | 1 399                                                 |
| Rusko                  |                                |                                                       | 24 942                         |                                                       |
| Ostatné                |                                |                                                       |                                |                                                       |
| <b>Spolu</b>           | <b>105 519 024</b>             | <b>60 719 422</b>                                     | <b>140 789</b>                 | <b>67 105</b>                                         |

### **H b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Účtovná jednotka neúčtovala o vnútroorganizačných zásobách

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

**H c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, významné položky výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a minulých období**

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a činnosti, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výnosy pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                       |                                              |
|                                                                |                       |                                              |
| <b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:</b>         | 8 828 917             | 3 803 105                                    |
| Predaj dlhodobého majetku a materiálu                          | 5 005 017             |                                              |
| Nárok na náhradu škody alebo manka                             | 4 229                 |                                              |
| Rozpustenie kontribúcií                                        | 476 189               | 343 332                                      |
| Invetarizačné prebytky                                         | 173 020               | 146 494                                      |
| Výnosy z dotácie, príspevky - dohady                           | 1 009 230             | 1 644 455                                    |
| Výnosy z refakturácie                                          | 2 094 337             | 1 624 151                                    |
| Ostatné                                                        | 66 895                | 44 673                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                | 55                    | 520                                          |
| Kurzové zisky, z toho:                                         | 29                    | 520                                          |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                       |                                              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:           |                       |                                              |
| Úroky                                                          |                       |                                              |

#### H g) Informácie o čistom obrate

Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 140 789               | 67 105                                       |
| Tržby za tovar                          | 105 544 376           | 60 719 422                                   |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>105 685 165</b>    | <b>60 786 527</b>                            |

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |

## I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I a) až e) Významné položky za poskytnuté služby, významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát, významné položky nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou týkajúce sa bežného obdobia a prechádzajúcich období

Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                    | <b>19 201 724</b>     | <b>11 678 836</b>                            |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:       | 9 000                 | 2 500                                        |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky             | 9 000                 | 2 500                                        |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                |                       |                                              |
| Daňové a právne poradenstvo                                     |                       |                                              |
| Účtovné služby                                                  |                       |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | <b>19 192 724</b>     | <b>11 676 336</b>                            |
| Opravy a udržiavanie                                            | 353 950               | 175 437                                      |
| Cestovné                                                        | 42 363                | 25 003                                       |
| Náklady na reprezentáciu                                        | 12 525                | 2 125                                        |
| Telefónne poplatky a internet                                   | 61 755                | 57 900                                       |
| Nájomné                                                         | 7 892 511             | 7 545 471                                    |
| Preprava tovaru                                                 | 5 590 331             | 2 310 529                                    |
| IT služby, softvér, licencie                                    | 40 706                | 20 512                                       |
| Inventúra zásob (externá inventarizácia), RFID                  | 159 535               | 56 654                                       |
| Reklama                                                         | 4 452 224             | 1 161 573                                    |
| Manažérske služby                                               | 32 937                | 27 803                                       |
| Operatívny leasing                                              | 43 068                | 42 281                                       |
| Účtovné služby, daňové a právne poradenstvo                     | 55 834                | 93 806                                       |
| Personálny leasing                                              | 18 157                | 7 459                                        |
| Ochranné a bezpečnostné služby                                  | 15 657                | 41 000                                       |
| Ostatné služby                                                  | 435 515               | 108 783                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>555 358</b>        | <b>293 154</b>                               |
| Kurzové straty                                                  | 47 111                | 12 603                                       |
| Nákladové úroky                                                 |                       |                                              |
| Bankové poplatky                                                | 92 864                | 39 115                                       |
| Provízie bankám – terminály                                     | 415 378               | 241 436                                      |
| Ostatné                                                         | 5                     |                                              |
|                                                                 |                       |                                              |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

## J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

### J a) až e) Odložená daň

Informácie o daniach z príjmov

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

LPP Slovakia, s.r.o.

K 31.01.2022

IČO

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |

**J f) a g) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením; a informácie o zmene sadzby dane z príjmov**

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky<br>a                                  | Bežné účtovné obdobie |                  |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |              |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|------------------|--------------|----------------------------------------------|------------------|--------------|
|                                                     | Základ dane<br>b      | Daň<br>c         | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f         | Daň v %<br>g |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>6 746 528</b>      | <b>x</b>         | <b>x</b>     | <b>4 123 002</b>                             | <b>x</b>         | <b>x</b>     |
| teoretická daň                                      | x                     | 1 416 771        | 21           | x                                            | 865 830          | 21           |
| Daňovo neuznané náklady                             | 4 022 938             | 844 817          | 13           | 3 340 163                                    | 701 434          | 17           |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | 2 813 603             | 590 857          | 9            | 1 674 626                                    | 351 671          | 9            |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky    |                       |                  |              |                                              |                  |              |
| Umorenie daňovej straty                             | 341 254               | 71 663           | 2            | 341 254                                      | 71 663           | 2            |
| Zmena sadzby dane                                   |                       |                  |              |                                              |                  |              |
| Iné                                                 |                       |                  |              |                                              |                  |              |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>7 614 609</b>      | <b>1 599 068</b> | <b>24</b>    | <b>5 447 285</b>                             | <b>1 143 930</b> | <b>28</b>    |
| Zrážková daň                                        |                       |                  |              |                                              |                  |              |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                        | <b>x</b>              | <b>1 599 068</b> | <b>24</b>    | <b>x</b>                                     | <b>1 143 930</b> | <b>28</b>    |
| Odložená daň z príjmov                              | x                     | 69 617           | 1            | x                                            | -504 966         | -12          |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        | <b>x</b>              | <b>1 668 685</b> | <b>25</b>    | <b>x</b>                                     | <b>638 964</b>   | <b>15</b>    |

**K Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**

**K a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcií, odpísaných pohľadávok, pohľadávok a záväzkov z lízingu**

Informácie o podsúvahových položkách

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     | 18 654 831            | 19 376 147                                   |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 77 495                | 95 712                                       |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |                                              |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |                                              |
| Záväzky z leasingu                    |                       |                                              |
| Iné položky – komisný tovar           |                       |                                              |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

### ***L Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach***

**L a) a b) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne, uvedená celkovo a samostatne voči spriazneným osobám**

Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č 1

| Druh podmieneného záväzku celkovo               | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                                                 | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Poskytnuté bankové záruky Unicreditbank, a s    | 777 562               |                                 |
| Poskytnuté záruky – materská spoločnosť LPP S A |                       | 2 342 287                       |
| Podmienené záväzky zo súdnych rozhodnutí        |                       |                                 |
| Iné podmienené záväzky                          |                       |                                 |

Tabuľka č 2

| Druh podmieneného záväzku celkovo               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                 | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Poskytnuté bankové záruky Unicreditbank, a s    | 853 439                                      |                                 |
| Poskytnuté záruky – materská spoločnosť LPP S A |                                              | 1 663 565                       |
| Podmienené záväzky zo súdnych rozhodnutí        |                                              |                                 |
| Iné podmienené záväzky                          |                                              |                                 |

### **L c) Informácie o podmienenom majetku**

Účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok



|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

## **M Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov orgánov účtovnej jednotky**

### **M a) až c) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Informácie sa vzťahujú na účtovné jednotky, ktoré spĺňajú podmienky podľa § 3 ods. 4 a 5 Opatrenia MFSR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva

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

| Druh príjmu,<br>výhody<br><br>a                                                      | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                                                                      | b                                                     |           |       |
|                                                                                      | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                                                                                      | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                                                                                      | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Odmeny z dôvodu výkonu funkcie                                                       |                                                       |           |       |
| Záruky alebo iné zabezpečenia                                                        |                                                       |           |       |
| Celková suma poskytnutých pôžičiek k 31.12.                                          |                                                       |           |       |
| Celková suma splatených pôžičiek k 31.12.                                            |                                                       |           |       |
| Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k 31.12.                              |                                                       |           |       |
| Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky a zabezpečenia poskytnuté           |                                                       |           |       |
| Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely |                                                       |           |       |

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |

## N Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby horeuvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv

### N a) až c) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami (01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – služby)

Tabuľka č 1

| Spriaznená osoba<br><br>A                       | Kód druhu obchodu<br><br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu   |                                                       |
|-------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                 |                            | Bežné účtovné obdobie<br><br>c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><br>d |
| LPP Czech Republic, s r o                       | 01                         | 30 766                         | 28 203                                                |
| LPP Hungary Kft                                 | 01                         | 662                            |                                                       |
| LPP Croatia d o o                               | 01                         | 1 703                          |                                                       |
| LPP Czech Republic, s r o                       | 02                         | 807                            |                                                       |
| LPP Croatia d o o                               | 03                         | 8 131                          |                                                       |
| LPP Czech Republic, s r o                       | 03                         | 59 322                         | 25 614                                                |
| LIMITED LIABILITY COMPANY "RE TRADING" (Russia) | 03                         | 24 943                         |                                                       |
| LPP Hungary Kft                                 | 03                         | 39 010                         | 33 903                                                |
| LPP Fashion Romania s.r.l.                      | 03                         | 0                              | 1 399                                                 |
| Reserved Fashion DOO Slovenia                   | 03                         | 9 384                          | 6 023                                                 |

Tabuľka č 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka<br><br>A | Kód druhu obchodu<br><br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu   |                                                       |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                             |                            | Bežné účtovné obdobie<br><br>c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><br>d |
| LPP S A – materská spoločnosť                               | 01                         | 72 879 816                     | 32 618 018                                            |
| LPP S A – materská spoločnosť                               | 03                         | 8 152                          |                                                       |
|                                                             |                            |                                |                                                       |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

**O Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na účtovnú závierku k 31.01.2022

**P Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P a) až n) Zmeny zložiek vlastného imania**

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č 1

| Položka vlastného imania                        | Bežné účtovné obdobie              |           |           |            |                                 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|------------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky    | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                  | c         | d         | e          | f                               |
| Základné imanie zapísané do obchodného registra | 454 757                            |           |           |            | 454 757                         |
| Zákonné rezervné fondy                          | 48 643                             |           |           |            | 48 643                          |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 7 745 115                          |           |           |            | 7 745 115                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 2 960 371                          |           | 4 680 337 | 3 484 038  | 1 764 072                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                |                                    |           |           |            |                                 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata               | 3 484 038                          | 5 051 865 |           | -3 484 038 | 5 051 865                       |
| Vlastné imanie celkom                           | 14 692 924                         | 5 051 865 |           | 0          | 15 064 452                      |

Tabuľka č 2

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |            |                                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|------------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| A                                               | b                                            | c         | d      | e          | f                               |
| Základné imanie zapísané do obchodného registra | 454 757                                      |           |        |            | 454 757                         |
| Zákonné rezervné fondy                          | 48 643                                       |           |        |            | 48 643                          |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 7 745 115                                    |           |        |            | 7 745 115                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 4 680 337                                    |           |        | -1 719 967 | 2 960 371                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                |                                              |           |        |            |                                 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata               | -1 719 967                                   | 3 484 038 |        | 1 719 967  | 3 484 038                       |
| Vlastné imanie celkom                           | 11 208 885                                   | 3 484 038 |        | 0          | 14 692 924                      |

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 |
| 2 | 9 |   |   |   |   |   |   |

## **R Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov**

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Ozn.       | Text                                                                                                        | Účtovné obdobie   |                  |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
|            |                                                                                                             | bežné             | predchádzajúce   |
| <b>Z/S</b> | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</b>                                | <b>6 746 529</b>  | <b>4 123 002</b> |
| A.1.       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti                                      | 2 575 497         | 1 715 680        |
| A.1.1.     | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                                          | 2 395 104         | 2 140 027        |
| A.1.2.     | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)      |                   |                  |
| A.1.3.     | Odpis opravnej položky k nadobutnému majetku                                                                |                   |                  |
| A.1.4.     | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                               | -67 927           | -81 277          |
| A.1.5.     | Zmena stavu opravných položiek                                                                              | 471 345           | -143 133         |
| A.1.6.     | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                 | -153 408          | 305 029          |
| 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 účt. závierky                 |                   |                  |
| A.1.11.    | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky               |                   |                  |
| A.1.12.    | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent           |                   |                  |
| A.1.13.    | Ostatné položky nepeňažného charakteru                                                                      | -69 617           | -504 966         |
| A.2.       | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                                                                       | 1 874 419         | 532 038          |
| A.2.1.     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                              | 175 374           | 32 021           |
| A.2.2.     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                | 7 021 419         | -2 308 270       |
| A.2.3.     | Zmena stavu zásob                                                                                           | -5 322 374        | 2 808 287        |
| A.2.4.     | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov         |                   |                  |
| 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 fin.činností  |                   |                  |
| A.7.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činností | -1 169 908        | -563 885         |
| A.8.       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                         |                   |                  |
| A.9.       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                        |                   |                  |
| <b>A.</b>  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                           | <b>10 026 537</b> | <b>5 806 835</b> |
| B.1.       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku                                                         |                   |                  |
| B.2.       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku                                                           | -4 044 257        | -3 339 024       |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|   |   |   | 3 | 6 | 7 | 8 | 7 | 5 | 0 | 7 |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 3 | 8 | 6 | 7 | 2 | 9 |   |

|           |                                                                                                             |                   |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| B.3.      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                   |                   |                   |
| B.4.      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku                                                              |                   |                   |
| B.5.      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku                                                                | 2 964             |                   |
| B.6.      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                        |                   |                   |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                            | <b>-4 041 293</b> | <b>-3 215 315</b> |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                              |                   |                   |
| C.2.      | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                  |                   |                   |
| 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 prev.činností | -4 680 337        |                   |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                              | <b>-4 680 337</b> |                   |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov</b>                                           | <b>1 304 907</b>  | <b>2 591 520</b>  |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                   | <b>5 132 642</b>  | <b>2 541 122</b>  |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                      | <b>6 437 549</b>  | <b>5 132 642</b>  |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke</b>  |                   |                   |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>                  | <b>6 437 549</b>  | <b>5 132 642</b>  |

## Vysvetlivky k poznámkam:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

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

## Použité skratky:

CP - cenný papier

č - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p a – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie