

*I. Všeobecné informácie*

|                           |                                       |
|---------------------------|---------------------------------------|
| (1) <b>Obchodné meno:</b> | MY & MI s.r.o.                        |
| <b>Sídlo:</b>             | Stará Vajnorská 3A, 831 04 Bratislava |

**Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky v nadväznosti na predmet podnikania:**

Obchodná činnosť-nákup a predaj tovaru /veľkoobchod, maloobchod/  
 Sprostredkovateľská činnosť, zastupovanie firiem  
 Obstarávanie záležitostí pre tretie osoby

|     |                                                                              |            |   |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|------------|---|
| (2) | <b>Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO</b> | 09.05.2022 |   |
| (3) | <b>Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky</b>                          | Riadna     | X |
|     |                                                                              | Mimoriadna |   |
|     | Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky                                          |            |   |

|     |                                                                                                                                                      |   |                                      |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------|
| (4) | <b>Údaje o skupine účtovných jednotiek</b>                                                                                                           |   |                                      |
|     | ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku                                                                                                             | X | ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku |
|     | a) obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska účtovná jednotka |   |                                      |
|     | Meno :                                                                                                                                               |   |                                      |
|     | Sídlo :                                                                                                                                              |   |                                      |

|  |                                                                                                                                                                                                                         |  |  |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  | b) obchodné meno a sídlo ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je ÚJ ako dcérska ÚJ, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a) |  |  |
|  | Meno :                                                                                                                                                                                                                  |  |  |
|  | Sídlo :                                                                                                                                                                                                                 |  |  |

|  |                                                                                                        |  |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  | c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) |  |  |
|  |                                                                                                        |  |  |
|  |                                                                                                        |  |  |

|  |                                                                     |                  |  |     |  |
|--|---------------------------------------------------------------------|------------------|--|-----|--|
|  | d) ÚJ je materskou účtovnou jednotkou                               | ÁNO              |  | NIE |  |
|  | ÚJ je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú ÚZ podľa § 22 | ÁNO              |  | NIE |  |
|  | Obchodné meno a sídlo materskej ÚJ                                  | § 22 ods.8       |  |     |  |
|  | Obchodné meno a sídlo dcérskych ÚJ                                  | § 22 ods.10 a 12 |  |     |  |

|     |                                                 |    |      |
|-----|-------------------------------------------------|----|------|
| (5) | <b>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b> | BO | 23,2 |
|     |                                                 | PO | 26   |

## II. Informácie o orgánoch spoločnosti

## a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ

| Druh záruky                  | Štatutárny orgán | BO | PO |
|------------------------------|------------------|----|----|
| Spoločnosť neposkytla záruky |                  |    |    |
|                              |                  |    |    |

## b) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ

|                                                                                               | Štatutárny orgán | Úrok v % | BO | PO |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----|----|
| 1. Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                      |                  |          |    |    |
| Spoločnosť neposkytla pôžičky                                                                 |                  |          |    |    |
|                                                                                               |                  |          |    |    |
| 2. Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                        |                  |          |    |    |
|                                                                                               |                  |          |    |    |
|                                                                                               |                  |          |    |    |
| 3. Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia |                  |          |    |    |
|                                                                                               |                  |          |    |    |
|                                                                                               |                  |          |    |    |

## d) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať

| Plnenie na súkromné účely k vyúčtovaniu         | Štatutárny orgán | BO | PO |
|-------------------------------------------------|------------------|----|----|
| Spoločnosť neposkytla plnenia na súkromné účely |                  |    |    |
|                                                 |                  |    |    |

## III. Informácie o prijatých postupoch

|     |                                                                                                                    |     |   |     |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|--|
| (1) | Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti | ÁNO | X | NIE |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|--|

|                                                 |                                         |                       |                |                       |  |     |   |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|--|-----|---|
| (2)                                             | Zmeny účtovných zásad a účtovných metód |                       |                | ÁNO                   |  | NIE | X |
| Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis) | Dôvod uplatnenia                        | Vplyv (+/-) zmeny na: |                |                       |  |     |   |
|                                                 |                                         | Hodnotu majetku       | Vlastné imanie | Výsledok hospodárenia |  |     |   |
|                                                 |                                         |                       |                |                       |  |     |   |
|                                                 |                                         |                       |                |                       |  |     |   |
|                                                 |                                         |                       |                |                       |  |     |   |

- (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

- Spoločnosť v roku hospodárskom roku nemala transakcie, ktoré by mali finančný vplyv na spoločnosť.

|                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                             |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| (4)                                                                                                                                                                              | <b>Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti</b> |   |
| a)                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                             |   |
| Obstarávacou cenou                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                             |   |
| 1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou                                                                                                     |                                                                                                                                                             | X |
| 2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                                                                                                                        |                                                                                                                                                             | X |
| 3. podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov |                                                                                                                                                             |   |
| 4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI                                                                                               |                                                                                                                                                             | X |
| 5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,                                                                                                |                                                                                                                                                             | X |
| 6. záväzky pri ich prevzatí                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                             | X |
| Vlastnými nákladmi                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                             |   |
| 1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                                                                                                                   |                                                                                                                                                             |   |
| 2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                                                                                                                           |                                                                                                                                                             |   |
| 3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                                                                                                                 |                                                                                                                                                             |   |
| 4. príchovky a prírastky zvierat                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                             |   |
| Menovitou hodnotou                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                             |   |
| 1. peňažné prostriedky a ceniny                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                             | X |
| 2. pohľadávky pri ich vzniku                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                             | X |
| 3. záväzky pri ich vzniku                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                             | X |
| Reálnou hodnotou                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                             |   |
| 1. majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti                                                                                                                  |                                                                                                                                                             |   |
| 2. majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku, jeho časti a majetok a záväzky nadobudn. zámenou                                                                               |                                                                                                                                                             |   |
| 3. cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní                                                                                                                          |                                                                                                                                                             |   |
| Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení                                                                                                                                 |                                                                                                                                                             |   |
| Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom                                                                                                                                    |                                                                                                                                                             | X |
| Metódou FIFO                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                             |   |
| Obstarávacia cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON).                                                                 |                                                                                                                                                             |   |
| Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON/(PS \text{ zásob} + \text{príjem zásob}) \times \text{výdaj} \text{ zásob}$                                                  |                                                                                                                                                             |   |
| Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období (menovitá hodnota)sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.   |                                                                                                                                                             | X |
| Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.               |                                                                                                                                                             | X |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním                                    |                                                                                                                                                             |   |
| Daň z príjmov splatná – daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 21 %                              |                                                                                                                                                             | X |
| Náklady a výnosy časovo rozlišujú.                                                                                                                                               |                                                                                                                                                             | x |

Účtovné zásady a účtovné metódy neboli menené, takže hodnoty za bezprostredné účtovné obdobie sú porovnateľné s aktuálnym obdobím.

| b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku |                                                            |   |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---|
| Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované                                |                                                            | X |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                  | Podľa kritérií definovaných v zákone o dani z príjmov      | X |
|                                                                                | Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia |   |
| Opravná položka k zásobám                                                      | Odborným odhadom                                           | x |
|                                                                                |                                                            |   |
| Opravná položka.....                                                           |                                                            |   |
|                                                                                |                                                            |   |
| c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv                |                                                            |   |
| Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou                                           |                                                            | X |
| Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam                                            | Odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti        | X |
|                                                                                |                                                            |   |
| Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám                                              | Výpočtom podľa stavu nevyčerpaných dovolení                | X |
|                                                                                |                                                            |   |
| Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám – zdravotne a sociálne poistenie             | 35,2% z nevyčerpaných dovolení                             | X |
|                                                                                |                                                            |   |

d) **Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku**, ktorý nie je finančným nástrojom **pri oceňovaní reálnou hodnotou**, a to:

1. určenie ocenenia reálnou hodnotou, pričom sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
2. pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli vo vlastnom imaní ako oceňovacie rozdiely,
3. pre každý druh derivátových finančných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov,

e) **Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku**, ktorý nie je finančným nástrojom **pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi**, a to:

1. pre každý druh derivátových finančných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finančných nástrojov, ak sa môže spoľahlivo určiť ako tržová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
2. pri dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
  - 2a. účtovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
  - 2b. dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne,

f) **Stanovenie metódy vlastného imania**

K bodom d), e) a f) – spoločnosť nevlastní finančný majetok ani iné finančné nástroje.

| g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                  |                 |                  |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|---|
| Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania. |                  |                  |                 |                  | X |
| Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa <b>rovnajú</b>                                                                          |                  |                  |                 |                  | X |
| Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa <b>nerovnajú</b>                                                                        |                  |                  |                 |                  |   |
| Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako :                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |                 | 2400,-eur        | X |
| Samostatné hnuťelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                  |                 | 1700,-eur        | X |
| Majetok                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Odpisová skupina | Doba odpisovania | Lineárne odpisy | Zrýchlené odpisy |   |
| Budova Stará Vajnorská, Šancova                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 5                | 20 rokov         | X               |                  |   |
| Parkovisko                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5                | 20 rokov         | X               |                  |   |
| Oplotenie-drobné stavby                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4                | 12 rokov         | X               |                  |   |
| humidory                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2                | 6 rokov          | X               |                  |   |
| autá                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1                | 4 roky           | X               |                  |   |
| trezory                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 4                | 12 rokov         | X               |                  |   |
| chladiace zariadenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2                | 6 rokov          | X               |                  |   |

| h) Informácia o poskytnutých dotáciách a ich ocenenie |  | BO | PO |
|-------------------------------------------------------|--|----|----|
| <b>Spoločnosť neprijala dotácie.</b>                  |  |    |    |
|                                                       |  |    |    |
|                                                       |  |    |    |

| (5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. |      |                      |                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|-----------------------------|
| Opis                                                                                                                                                                                        | účet | +/- HV Bežné obdobie | +/- Vplyv na vlastné imanie |
| <b>Spoločnosť neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období</b>                                                                                                                 |      |                      |                             |
|                                                                                                                                                                                             |      |                      |                             |
|                                                                                                                                                                                             |      |                      |                             |
|                                                                                                                                                                                             |      |                      |                             |

#### IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- (1) K dlhodobému nehmotnému majetku, ktorým je **goodwill alebo záporný goodwill** sa uvádza dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty. Spoločnosť nevlastní goodwill. Spoločnosť vlastní oceneniteľné práva – Ochrannú známku. Platnosť Ochrannej známky je desať rokov odo dňa podania žiadosti. Ochranná známka sa odpisuje desať rokov účtovne aj daňove.
- (2) **Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma zabezpečenia a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia. Pre každý druh derivátov sa uvádza informácia o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty budúcich peňažných tokov a v tabuľkovej forme informácia zobrazujúca pohyby v oceňovacích rozdieloch z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia.

Spoločnosť nemá náplň pre bod 2,3.

| (3) Informácie o záväzkoch                                                    |    |    |
|-------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | BO | PO |
|                                                                               | 0  | 0  |
| b) Celková suma zabezpečených záväzkov                                        | 0  | 0  |
| Opis a spôsob zabezpečenia:                                                   | BO | PO |
| Záložné právo                                                                 | 0  | 0  |
| Inak zabezpečené.....                                                         | 0  | 0  |
| Inak zabezpečené.....                                                         | 0  | 0  |
| Iné                                                                           | 0  | 0  |

(4) **Informácie o vlastných akciách: Spoločnosť nemá pre tento bod náplň**

- (5) .
- a) dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- b) informácie
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
  - počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- c) počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

Spoločnosť nie je akciová spoločnosť, nevlastní žiadne akcie (ani vlastné).

|     |                                                                                                       |    |           |  |             |   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|--|-------------|---|
| (6) | <b>Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka účtovná jednotka</b> | BO | vytvorila |  | nevytvorila | X |
|     |                                                                                                       | PO | vytvorila |  | nevytvorila | X |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |    |    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|----|
| (7) | <b>Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm</b> |              |    |    |
|     | Popis nákladov, výnosov výnimočného rozsahu                                                                                                                                                                                                                                      | Dôvod vzniku | BO | PO |
|     | <b>Spoločnosť nemala výnosy, náklady výnimočného rozsahu</b>                                                                                                                                                                                                                     |              |    |    |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |    |    |

## V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

|     |                                                                                               |    |    |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| (1) | <b>Informácie k iným aktívam a iným pasívam</b><br><b>Spoločnosť nemá pre tento bod náplň</b> |    |    |
|     | a) opis a hodnota podmieneného majetku                                                        | BO | PO |
|     | Práva zo servisných zmlúv                                                                     |    |    |
|     | Práva z poisťných zmlúv                                                                       |    |    |
|     | Práva z licenčných zmlúv                                                                      |    |    |
|     | Iné                                                                                           |    |    |
|     | b) opis a hodnota podmienených záväzkov                                                       |    |    |
|     | Poskytnuté záruky za úver                                                                     |    |    |
|     | Ručenie za .....                                                                              |    |    |
|     | Neobmedzené ručenie v inej spoločnosti                                                        |    |    |
|     | Žaloba zo strany.....(hrozba súdneho procesu)                                                 |    |    |
|     | UJ predala pohľadávky a ručí za ich vymožiteľnosť                                             |    |    |
|     | Iné                                                                                           |    |    |

|     |                                                                                                                                                  |  |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| (2) | <b>Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch</b><br><b>Spoločnosť nemá pre tento bod náplň.</b> |  |  |
|     | Uzatvorená zmluva o úvere(peniaze ešte neboli poskytnuté)                                                                                        |  |  |
|     | Zmluvná povinnosť odobrať množstvo produktu                                                                                                      |  |  |
|     | Pripravované generálne opravy                                                                                                                    |  |  |
|     | Pripravované investície                                                                                                                          |  |  |
|     | Uzatvorené zmluvy s dodávateľmi o dodávkach v budúcnosti                                                                                         |  |  |
|     | Iné                                                                                                                                              |  |  |

|                                       |                                                                                                                                                                                      |      |        |        |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|
| (3)                                   | <b>Podsúvahové účty</b> - Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, odpísaných pohľadávkach a podobne |      |        |        |
| Druh                                  |                                                                                                                                                                                      | Účet | BO     | PO     |
| Prenajatý majetok                     |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Majetok prijatý do úschovy            |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Pohľadávky z derivátov                |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Záväzky z opcii derivátov             |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Odpísané pohľadávky                   |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Pohľadávky z leasingu                 |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Záväzky z leasingu                    |                                                                                                                                                                                      |      | 0      | 0      |
| Iné /tovar ktorého nie sme vlastníci  |                                                                                                                                                                                      | 750  | 494451 | 466437 |

Spoločnosti v roku 2021 vydal Colný úrad Bratislava Povoľenie prevádzkovať colný sklad.Z tohto dôvodu spoločnosť eviduje tovar v colnom sklade,ktorý nie je vlastníctvom spoločnosti , na podsúvahových účtoch.Ako držiteľ tohto povolenia

spoločnosť zodpovedá za to, aby všetky údaje v skladovej evidencii boli pravdivé. V súvislosti s povolením prevádzkovať colný sklad sme si museli vybrať bankovú záruku na prevádzkovanie colného skladu vo výške 500.000,- EUR –celková záruka, a vo výške 100.000,- EUR celková záruka na tranzit. Úverové krytie banky je zabezpečené nehnuteľnosťou, pohľadávkami a zásobami vo výške 395 tisíc EUR.

## VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát |                                                     |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|
| a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku                                                                                                                                                             | Spoločnosť nevlastní FM                             |  |
| b) dôvody pre zmenu výšky rezerv                                                                                                                                                                                     | Nenastali dôvody na zmenu výšky rezerv              |  |
| c) dôvody pre zmenu výšky opravných položiek                                                                                                                                                                         | Nenastali dôvody na zmenu opravných položiek        |  |
| d) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,                                                                                                                                                                              | Nedošlo k zmene spoločníkov                         |  |
| e) prijatie rozhodnutia o predaji ÚJ alebo jej časti,                                                                                                                                                                | Nebolo prijaté takéto rozhodnutie                   |  |
| f) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,                                                                                                                                                          | Spoločnosť nevlastní DFM                            |  |
| g) začatie alebo ukončenie činnosti časti ÚJ                                                                                                                                                                         | Činnosť pokračuje aj v roku 2023                    |  |
| h) vydanie dlhopisov a iných cenných papierov                                                                                                                                                                        | Neboli vydané žiadne dlhopisy ani iné cenné papiere |  |
| i) zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,                                                                                                                                           | Nie je predpokladaná žiadna zmena                   |  |
| j) mimoriadne udalosti - živelná pohroma                                                                                                                                                                             | K dnešnému dňu nenastali žiadne takéto udalosti     |  |
| k) získanie alebo odobratie licencií, iných povolení.                                                                                                                                                                | Neboli odobraté žiadne licencie ani povolenia       |  |

Spoločnosť má vydané povolenie na prevádzkovanie daňového skladu dlhodobo, a ani tu nenastali žiadne zmeny.

Suma zábezpeky zloženej na prepravu tabakových výrobkov v pozastavení dane formou vkladu na účet daňovej zábezpeky Colného úradu Bratislava je vo výške 400.000,- EUR.

Suma zábezpeky zloženej na dovoz tabakových výrobkov z tretích krajín formou vkladu na účet daňovej zábezpeky Colného úradu Bratislava je vo výške 161.800,- EUR

Suma zábezpeky zloženej na dovoz liehu ako oprávnený príjemca formou vkladu na účet daňovej zábezpeky Colného úradu Bratislava je vo výške 4.020,- EUR

Suma zábezpeky zloženej na dovoz liehu z tretích krajín formou vkladu na účet daňovej zábezpeky Colného úradu Bratislava je vo výške 1.000,- EUR

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali významné udalosti s dosahom na Ú Z a na ďalší vývoj spoločnosti.

Použité skratky:

ÚJ - účtovná jednotka

BO - bežné účtovné obdobie

PO - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

ÚO - účtovné obdobie

X - položka sa vzťahuje na účtovnú jednotku